

涞水京涞建材有限责任公司

# 审 计 报 告

大信审字[2016]第 1-01596 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 1-01596 号

### 涑水京涑建材有限责任公司全体股东：

我们审计了涑水京涑建材有限责任公司（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:



王文周

中国注册会计师:



王红

二〇一六年六月十五日

# 资产负债表

编制单位：涑水京涑建材有限责任公司

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）  | 28,837,956.17  | 42,017,234.01  | 4,292,670.59   | 8,392,149.99  |
| 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）  | 300,000.00     | 1,100,000.00   |                | 5,000,000.00  |
| 应收账款                   | 五（三）  | 1,045,955.38   | 2,750.38       | 90,926.76      |               |
| 预付款项                   | 五（四）  | 159,920.23     | 248,244.67     | 427,188.05     | 14,796,776.77 |
| 应收利息                   |       |                |                |                |               |
| 应收股利                   |       |                |                |                |               |
| 其他应收款                  | 五（五）  | 2,180,152.75   | 1,921,196.56   | 1,391,775.67   | 233,835.75    |
| 存货                     | 五（六）  | 2,087,289.80   | 1,881,589.54   | 1,583,939.39   |               |
| 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                 | 五（七）  | 157,920.34     | 157,920.34     |                |               |
| 流动资产合计                 |       | 34,769,194.67  | 47,328,935.50  | 7,786,500.46   | 28,422,762.51 |
| 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（八）  | 100,535,122.41 | 101,975,980.24 | 108,408,541.96 | 760,502.43    |
| 在建工程                   | 五（九）  | 17,771,051.33  | 16,678,963.11  | 7,535,620.47   | 18,902,273.08 |
| 工程物资                   | 五（十）  | 2,080,940.18   | 2,080,940.18   | 2,841,205.71   |               |
| 固定资产清理                 |       |                |                |                |               |
| 生产性生物资产                |       |                |                |                |               |
| 油气资产                   |       |                |                |                |               |
| 无形资产                   | 五（十一） | 1,952,766.66   | 2,518,866.66   | 2,888,200.00   |               |
| 开发支出                   |       |                |                |                |               |
| 商誉                     |       |                |                |                |               |
| 长期待摊费用                 | 五（十二） | 20,678,693.65  | 21,112,890.06  | 22,849,675.72  | 19,000,000.00 |
| 递延所得税资产                | 五（十三） | 12,018.17      | 36.19          | 106.54         |               |
| 其他非流动资产                |       |                |                |                |               |
| 非流动资产合计                |       | 143,030,592.40 | 144,367,676.44 | 144,523,350.40 | 38,662,775.51 |
| 资产总计                   |       | 177,799,787.07 | 191,696,611.94 | 152,309,850.86 | 67,085,538.02 |

法定代表人：

俊辛  
印秀

主管会计工作负责人：

俊辛  
印秀

会计机构负责人：

李增友

后附表附注第11页至第50页是本报表的组成部分

# 资产负债表（续）

编制单位：滦水京滦建材有限责任公司

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（十五）  | 7,920,000.00   |                |                |               |
| 应付账款                   | 五（十六）  | 18,836,304.36  | 26,044,801.10  | 32,768,690.41  | 1,013,070.30  |
| 预收款项                   | 五（十七）  | 2,280,696.93   | 3,120,404.61   | 3,604,339.69   | --            |
| 应付职工薪酬                 | 五（十八）  | 273,393.24     | 258,908.24     |                | -900.00       |
| 应交税费                   | 五（十九）  | 230,817.61     | 317,303.93     | 845,974.66     | 1,393.97      |
| 应付利息                   |        |                |                |                |               |
| 应付股利                   |        |                |                |                |               |
| 其他应付款                  | 五（二十）  | 105,112,479.41 | 115,235,485.26 | 69,568,947.60  | 30,371,973.75 |
| 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                 |        | 134,653,691.55 | 144,976,903.14 | 106,787,952.36 | 31,385,538.02 |
| 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（二十一） | 369,855.57     | 364,879.93     | 344,977.39     |               |
| 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                |        | 369,855.57     | 364,879.93     | 344,977.39     | --            |
| 负债合计                   |        | 135,023,547.12 | 145,341,783.07 | 107,132,929.75 | 31,385,538.02 |
| 所有者权益：                 |        |                |                |                |               |
| 实收资本                   | 五（二十二） | 42,000,000.00  | 42,000,000.00  | 42,000,000.00  | 35,700,000.00 |
| 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                   | 五（二十三） | 716,230.51     | 716,230.51     |                |               |
| 盈余公积                   | 五（二十四） | 317,692.11     | 317,692.11     | 317,692.11     | --            |
| 未分配利润                  | 五（二十五） | -257,682.67    | 3,320,906.25   | 2,859,229.00   |               |
| 所有者权益合计                |        | 42,776,239.95  | 46,354,828.87  | 45,176,921.11  | 35,700,000.00 |
| 负债和所有者权益总计             |        | 177,799,787.07 | 191,696,611.94 | 152,309,850.86 | 67,085,538.02 |

法定代表人：

俊辛  
印秀

主管会计工作负责人：

俊辛  
印秀

会计机构负责人：

李增友

后附表附注第11页至第50页是本报表的组成部分

## 利润表

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（二十六） | 5,566,445.72  | 41,484,975.61 | 14,324,610.26 |        |
| 减：营业成本                                 | 五（二十六） | 5,807,499.31  | 24,770,240.81 | 5,926,398.15  |        |
| 营业税金及附加                                | 五（二十七） | 16,699.33     | 124,372.95    | 42,973.83     |        |
| 销售费用                                   | 五（二十八） | 358,839.08    | 1,787,979.86  | 393,850.73    |        |
| 管理费用                                   | 五（二十九） | 1,942,070.84  | 8,944,261.68  | 2,360,097.89  |        |
| 财务费用                                   | 五（三十）  | 983,813.56    | 4,886,316.30  | 1,451,129.11  |        |
| 资产减值损失                                 | 五（三十一） | 47,927.92     | -281.39       | 426.15        |        |
| 加：公允价值变动收益                             |        |               |               |               |        |
| 投资收益                                   |        |               |               |               |        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                     |        |               |               |               |        |
| 二、营业利润                                 |        | -3,590,404.32 | 972,085.40    | 4,149,734.40  |        |
| 加：营业外收入                                | 五（三十二） |               | 6,452.50      |               |        |
| 其中：非流动资产处置利得                           |        |               |               |               |        |
| 减：营业外支出                                | 五（三十三） | 166.58        | 748.91        |               |        |
| 其中：非流动资产处置损失                           |        |               |               |               |        |
| 三、利润总额                                 |        | -3,590,570.90 | 977,788.99    | 4,149,734.40  |        |
| 减：所得税费用                                | 五（三十四） | -11,981.98    | 516,111.74    | 972,813.29    |        |
| 四、净利润                                  |        | -3,578,588.92 | 461,677.25    | 3,176,921.11  |        |
| 五、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                                  |        |               |               |               |        |
| 六、综合收益总额                               |        | -3,578,588.92 | 461,677.25    | 3,176,921.11  |        |
| 七、每股收益                                 |        |               |               |               |        |
| （一）基本每股收益                              |        |               |               |               |        |
| （二）稀释每股收益                              |        |               |               |               |        |

法定代表人：

俊辛  
印秀

主管会计工作负责人：

俊辛  
印秀

会计机构负责人：

李增友

后附报表附注第11页至第50页是本报表的组成部分

# 现金流量表

编制单位：涞水京涞建材有限责任公司

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            |        | 4,187,929.07   | 34,395,638.37  | 15,536,986.28  |                |
| 收到的税费返还                   |        |                |                |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五（三十五） | 55,198.42      | 1,479,366.69   |                |                |
| 经营活动现金流入小计                |        | 4,243,127.49   | 35,875,005.06  | 15,536,986.28  |                |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 3,045,202.69   | 12,781,072.33  | 3,665,827.66   |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |        | 1,451,218.37   | 5,377,018.99   | 1,427,038.85   |                |
| 支付的各项税费                   |        | 597,126.89     | 4,139,683.82   | 1,935,701.85   |                |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五（三十五） | 262,648.96     | 2,799,397.98   | 523,770.83     |                |
| 经营活动现金流出小计                |        | 5,356,196.91   | 25,097,173.12  | 7,552,339.19   |                |
| 经营活动产生的现金流量净额             |        | -1,113,069.42  | 10,777,831.94  | 7,984,647.09   |                |
| 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   |        | 8,352,500.00   | 9,399,390.99   | 48,558,839.37  | 42,684,784.91  |
| 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            |        |                |                |                | 14,623,065.10  |
| 投资活动现金流出小计                |        | 8,352,500.00   | 9,399,390.99   | 48,558,839.37  | 57,307,850.01  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |        | -8,352,500.00  | -9,399,390.99  | -48,558,839.37 | -57,307,850.01 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |        |                |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |        |                |                |                | 35,700,000.00  |
| 取得借款收到的现金                 |        |                | 148,900,000.00 | 38,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        |                |                |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |        |                | 148,900,000.00 | 38,000,000.00  | 65,700,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 10,300,000.00  | 108,050,000.00 |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 1,333,922.46   | 4,904,842.52   | 1,525,287.12   |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |        |                |                |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |        | 11,633,922.46  | 112,954,842.52 | 1,525,287.12   |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |        | -11,633,922.46 | 35,945,157.48  | 36,474,712.88  | 65,700,000.00  |
| 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            |        | -21,099,491.88 | 37,323,598.43  | -4,099,479.40  | 8,392,149.99   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 41,616,269.02  | 4,292,670.59   | 8,392,149.99   |                |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |        | 20,516,777.14  | 41,616,269.02  | 4,292,670.59   | 8,392,149.99   |

法定代表人：

俊辛  
印秀

主管会计工作负责人：

俊辛  
印秀

会计机构负责人：

李增友

后附报表附注第11页至第50页是本报表的组成部分



所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：滦水京隆建材有限公司

|                       | 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       | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------------|------------|---------------|---------------|
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |            |            |               |               |
| 2016年1-3月             |               |        |     |    |      |       |        |            |            |               |               |
| 一、上年期末余额              | 42,000,000.00 |        |     |    |      |       |        | 716,230.51 | 317,692.11 | 3,320,906.25  | 46,354,828.87 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |      |       |        |            |            |               |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |      |       |        |            |            |               |               |
| 其他                    |               |        |     |    |      |       |        |            |            |               |               |
| 二、本年期初余额              | 42,000,000.00 |        |     |    |      |       |        | 716,230.51 | 317,692.11 | 3,320,906.25  | 46,354,828.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |      |       |        |            |            |               |               |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |      |       |        |            |            | -3,578,588.92 | -3,578,588.92 |
| （二）股东投入和减少资本          |               |        |     |    |      |       |        |            |            | -3,578,588.92 | -3,578,588.92 |
| 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           |               |        |     |    |      |       |        |            |            |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本           |               |        |     |    |      |       |        |            |            |               |               |
| 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              | 42,000,000.00 |        |     |    |      |       |        | 716,230.51 | 317,692.11 | -257,682.67   | 42,776,239.95 |

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

单位：人民币元

| 2015年度                |               |        |     |    |      |       |        |            |            |              |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------------|------------|--------------|---------------|
| 项 目                   | 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       | 未分配利润        | 股东权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |            |            |              |               |
| 一、上年期末余额              | 42,000,000.00 |        |     |    |      |       |        |            | 317,692.11 | 2,859,229.00 | 45,176,921.11 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |      |       |        |            |            |              |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |      |       |        |            |            |              |               |
| 其他                    |               |        |     |    |      |       |        |            |            |              |               |
| 二、本年期初余额              | 42,000,000.00 |        |     |    |      |       |        |            | 317,692.11 | 2,859,229.00 | 45,176,921.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |      |       |        | 716,230.51 |            | 461,677.25   | 1,177,907.76  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |      |       |        |            |            | 461,677.25   | 461,677.25    |
| （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           |               |        |     |    |      |       |        |            |            |              |               |
| 2. 盈余公积转增资本           |               |        |     |    |      |       |        |            |            |              |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |     |    |      |       |        |            |            |              |               |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |      |       |        |            |            |              |               |
| （五）专项储备               |               |        |     |    |      |       |        | 716,230.51 |            |              | 716,230.51    |
| 1. 本期提取               |               |        |     |    |      |       |        | 716,230.51 |            |              | 716,230.51    |
| 2. 本期使用               |               |        |     |    |      |       |        |            |            |              |               |
| （六）其他                 |               |        |     |    |      |       |        |            |            |              |               |
| 四、本期期末余额              | 42,000,000.00 |        |     |    |      |       |        | 716,230.51 | 317,692.11 | 3,320,906.25 | 46,354,828.87 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李增友

辛俊秀印

辛俊秀印

后附报表附注第1页至第50页是本报表的组成部分

# 所有者权益变动表

单位：人民币元

| 项目                    | 2014年度        |        |     |    |            |       |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------------|-------|---------------|
|                       | 实收资本          | 其他权益工具 |     |    | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |            |       |               |
| 一、上年期末余额              | 35,700,000.00 |        |     |    |            |       |               |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |            |       |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |            |       |               |
| 其他                    |               |        |     |    |            |       |               |
| 二、本年期初余额              | 35,700,000.00 |        |     |    |            |       |               |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6,300,000.00  |        |     |    | 317,692.11 |       | 2,859,229.00  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |            |       | 3,176,921.11  |
| （二）股东投入和减少资本          | 6,300,000.00  |        |     |    |            |       |               |
| 1. 股东投入的普通股           | 6,300,000.00  |        |     |    |            |       |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |            |       |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |            |       |               |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |            |       |               |
| （三）利润分配               |               |        |     |    | 317,692.11 |       | -317,692.11   |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    | 317,692.11 |       | -317,692.11   |
| 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           |               |        |     |    |            |       |               |
| 2. 盈余公积转增资本           |               |        |     |    |            |       |               |
| 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               | 42,000,000.00 |        |     |    | 317,692.11 |       | 2,859,229.00  |
|                       |               |        |     |    |            |       | 45,176,921.11 |

李增友

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

辛俊秀

法定代表人：

后附报表附注第50页是本报表的组成部分



股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：湖北俊辛建材有限公司

| 项 目                   | 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 | 未分配利润 | 股东权益合计        |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------------|
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |       |               |
| 一、上年期末余额              |               |        |     |    |      |       |        |      |      |       |               |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |      |       |        |      |      |       |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |      |       |        |      |      |       |               |
| 其他                    |               |        |     |    |      |       |        |      |      |       |               |
| 二、本年期初余额              |               |        |     |    |      |       |        |      |      |       |               |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 35,700,000.00 |        |     |    |      |       |        |      |      |       | 35,700,000.00 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |      |       |        |      |      |       |               |
| （二）股东投入和减少资本          | 35,700,000.00 |        |     |    |      |       |        |      |      |       | 35,700,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 35,700,000.00 |        |     |    |      |       |        |      |      |       | 35,700,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |      |       |        |      |      |       |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |      |       |        |      |      |       |               |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |      |       |        |      |      |       |               |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |      |       |        |      |      |       |               |
| 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           |               |        |     |    |      |       |        |      |      |       |               |
| 2. 盈余公积转增资本           |               |        |     |    |      |       |        |      |      |       |               |
| 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              | 35,700,000.00 |        |     |    |      |       |        |      |      |       | 35,700,000.00 |



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10页至第50页为本报表的组成部分

## 涑水京涑建材有限责任公司 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

涑水京涑建材有限责任公司(以下简称“公司或本公司”)系 2013 年 3 月 28 日成立的有限责任公司, 公司注册地址涑水县宋各庄乡北王各庄村, 法定代表人辛秀俊, 注册资本 4200 万元, 其中冀东发展集团有限责任公司以货币资金 3570 万元出资, 占注册资本的 85%, 涑水县恒安建材厂(普通合伙)以采矿权作价 630 万元出资, 占注册资本的 15%。

企业法人营业执照注册号: 130623000007203

经营范围: 建筑用石料、建筑用砂、建筑用砖、水泥制品、石灰、预拌混凝土、预拌砂浆、混凝土构件及制品、混凝土添加剂销售; 建筑用白云岩(采矿许可证有效期至 2016 年 07 月 22 日)开采、加工、销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2014 年 9 月, 根据股权转让协议, 冀东发展集团有限责任公司以 2013 年 12 月 31 日为基准日, 将其持有的 85%股份转让给冀东砂石骨料有限公司。

截止目前, 本公司股权结构及持股比例为: 冀东砂石骨料有限公司持有 85%, 涑水县恒安建材厂(普通合伙)持有 15%。

### 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, 在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

#### (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。

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           |

| 账 龄     | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------|--------------|---------------|
| 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、低值易耗品、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、在产品和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进行摊销。

## (九) 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、办公设备等；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（%）     |
|---------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物   | 25-40     | 3-5       | 2.38-3.88   |
| 机器设备    | 12-15     | 3-5       | 6.33-8.08   |
| 办公设备及其他 | 5         | 3-5       | 19.00-19.40 |
| 运输设备    | 6-10      | 3-5       | 9.50-16.17  |

## 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）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。

### （十一）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。

## （十二） 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。

### （十三） 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。

### （十四） 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。

### （十五） 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。

## (十六) 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：本公司销售商品收入以货物的发出作为收

入确认时点，按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(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。

#### (十七) 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。

#### (十八) 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。

#### (十九) 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

| 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%  |

#### 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     |                 | 1,626.00         | 33.60            | 1,466.60         |
| 银行存款   | 20,917,956.17   | 42,015,608.01    | 4,292,636.99     | 8,390,683.39     |
| 其他货币资金 | 7,920,000.00    |                  |                  |                  |
| 合 计    | 28,837,956.17   | 42,017,234.01    | 4,292,670.59     | 8,392,149.99     |

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 | 300,000.00      | 1,100,000.00     |                  | 5,000,000.00     |
| 合 计    | 300,000.00      | 1,100,000.00     |                  | 5,000,000.00     |

2016 年 3 月 31 日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| 项目     | 2016 年 3 月 31 日终止确认金额 | 2016 年 3 月 31 日未终止确认金额 |
|--------|-----------------------|------------------------|
| 银行承兑汇票 | 900,000.00            |                        |
| 合计     | 900,000.00            |                        |

(三) 应收账款

1、 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         | 1,094,028.06    | 100.00 | 48,072.68 | 4.39   |
| 其中： 组合（1）账龄组合          | 959,010.96      | 87.66  | 48,072.68 | 5.00   |
| 组合（2）关联方组合             | 135,017.10      | 12.34  |           |        |
| 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                    | 1,094,028.06    | 100.00 | 48,072.68 | 4.39   |

| 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         | 2,895.14         | 100.00 | 144.76 | 5.00   |
| 其中： 组合（1）账龄组合          | 2,895.14         | 100.00 | 144.76 | 5.00   |
| 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         |                  |        |        |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |        |        |
| 合 计                    | 2,895.14         | 100.00 | 144.76 | 5.00   |

| 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         | 91,352.91        | 100.00 | 426.15 | 0.47   |
| 其中：组合（1）账龄组合           | 8,523.06         | 9.33   | 426.15 | 5.00   |
| 组合（2）关联方组合             | 82,829.85        | 90.67  |        |        |
| 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                    | 91,352.91        | 100.00 | 426.15 | 0.47   |

2、按组合计提坏账准备的应收账款（账龄分析法）

| 账 龄   | 2016 年 3 月 31 日 |          |           | 2015 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   |
| 1 年以内 | 959,010.96      | 5.00     | 48,072.68 | 2,895.14         | 5.00     | 144.76 |
| 合 计   | 959,010.96      | 5.00     | 48,072.68 | 2,895.14         | 5.00     | 144.76 |

| 账 龄   | 2014 年 12 月 31 日 |      |        | 2013 年 12 月 31 日 |          |      |
|-------|------------------|------|--------|------------------|----------|------|
|       | 账面余额             | 账面余额 | 账面余额   | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 8,523.06         | 5.00 | 426.15 |                  |          |      |
| 合 计   | 8,523.06         | 5.00 | 426.15 |                  |          |      |

3、截止 2016 年 3 月 31 日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<br>比例 (%) | 账龄    | 坏账准备余额    |
|---------------|--------------|--------------------|-------|-----------|
| 北京龙腾达混凝土有限公司  | 417,220.50   | 38.14              | 1 年以内 | 20,861.03 |
| 北京懋隆混凝土有限责任公司 | 325,450.20   | 29.75              | 1 年以内 | 16,272.51 |
| 涑水普安通货物运输有限公司 | 216,340.26   | 19.77              | 1 年以内 | 10,817.01 |
| 北京冀东海强混凝土有限公司 | 132,574.44   | 12.12              | 1 年以内 |           |
| 北京恒坤混凝土有限公司   | 2,442.66     | 0.22               | 1 年以内 |           |
| 合 计           | 1,094,028.06 | 100.00             |       | 47,950.55 |

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄    | 2016 年 3 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 159,920.23      | 100.00 | 248,244.67       | 100.00 |
| 合计    | 159,920.23      | 100.00 | 248,244.67       | 100.00 |

| 账 龄   | 2014 年 12 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 427,188.05       | 100.00 | 14,796,776.77    | 100.00 |
| 合 计   | 427,188.05       | 100.00 | 14,796,776.77    | 100.00 |

2、截止 2016 年 3 月 31 日预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称                   | 期末余额       | 占预付款项总额的比例 (%) |
|------------------------|------------|----------------|
| 中国石油天然气股份有限公司河北保定销售分公司 | 59,549.58  | 37.24          |
| 石家庄诚日机械设备贸易有限公司        | 34,945.65  | 21.85          |
| 河北环达工程机械有限公司           | 20,084.00  | 12.56          |
| 中国石化销售有限公司河北保定石油分公司    | 20,000.00  | 12.51          |
| 北京鹏腾竞达商贸中心             | 10,300.00  | 6.44           |
| 合 计                    | 144,879.23 | 90.60          |

(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        | 2,180,152.75    | 100.00 |      |        |
| 其中：组合（1）账龄组合           |                 |        |      |        |
| 组合（2）关联方组合             | 260,425.58      | 11.95  |      |        |
| 组合（3）政府款项              |                 |        |      |        |
| 组合（4）保证金和备用金组合         | 1,919,727.17    | 88.05  |      |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                 |        |      |        |
| 合 计                    | 2,180,152.75    | 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其他应收款  |                  |        |      |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款        | 1,921,196.56     | 100.00 |      |        |
| 其中：组合（1）账龄组合           |                  |        |      |        |
| 组合（2）关联方组合             | 32,843.37        | 1.71   |      |        |
| 组合（3）政府款项              |                  |        |      |        |
| 组合（4）保证金和备用金组合         | 1,888,353.19     | 98.29  |      |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |      |        |

| 类 别 | 2015 年 12 月 31 日 |        |      |        |
|-----|------------------|--------|------|--------|
|     | 账面余额             |        | 坏账准备 |        |
|     | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 合计  | 1,921,196.56     | 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其他应收款  |                  |        |      |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款        | 1,391,775.67     | 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         | 1,391,775.67     | 100.00 |      |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |      |        |
| 合计                     | 1,391,775.67     | 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        | 233,835.75       | 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         | 233,835.75       | 100.00 |      |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |      |        |
| 合计                     | 233,835.75       | 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 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收拨出备用金 | 146,037.17      | 114,663.19       | 91,775.67        | 133,835.75       |
| 应收存出保证金 | 1,773,690.00    | 1,773,690.00     | 1,300,000.00     | 100,000.00       |
| 与关联方往来款 | 260,425.58      | 32,843.37        |                  |                  |
| 小计      | 2,180,152.75    | 1,921,196.56     | 1,391,775.67     | 233,835.75       |

3、按欠款方归集的 2016 年 3 月 31 日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 |
|----------------|------|--------------|-------|---------------------|--------|
| 国网河北涑水县供电公司    | 保证金  | 1,200,000.00 | 1-2 年 | 55.04               |        |
| 涑水县财政局         | 保证金  | 473,690.00   | 1 年以内 | 21.73               |        |
| 涑水冀东发展建材有限责任公司 | 往来款  | 260,425.58   | 1 年以内 | 11.95               |        |
| 涑水县国土资源局       | 保证金  | 100,000.00   | 2-3 年 | 4.59                |        |
| 冀东砂石骨料有限公司     | 往来款  | 35,560.89    | 1 年以内 | 1.63                |        |
| 合 计            |      | 2,069,676.47 |       | 94.94               |        |

(六) 存货

| 存货类别  | 2016 年 3 月 31 日 |      |              | 2015 年 12 月 31 日 |      |              |
|-------|-----------------|------|--------------|------------------|------|--------------|
|       | 账面余额            | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料   | 1,357,660.62    |      | 1,357,660.62 | 1,328,898.15     |      | 1,328,898.15 |
| 库存商品  | 729,629.18      |      | 729,629.18   | 552,691.39       |      | 552,691.39   |
| 低值易耗品 |                 |      |              |                  |      |              |
| 合 计   | 2,087,289.80    |      | 2,087,289.80 | 1,881,589.54     |      | 1,881,589.54 |

| 存货类别  | 2014 年 3 月 31 日 |      |              | 2013 年 12 月 31 日 |      |      |
|-------|-----------------|------|--------------|------------------|------|------|
|       | 账面余额            | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料   | 987,025.80      |      | 987,025.80   |                  |      |      |
| 库存商品  | 468,876.29      |      | 468,876.29   |                  |      |      |
| 低值易耗品 | 128,037.30      |      | 128,037.30   |                  |      |      |
| 合 计   | 1,583,939.39    |      | 1,583,939.39 |                  |      |      |

(七) 其他流动资产

| 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 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 预缴企业所得税 | 157,920.34      | 157,920.34       |                  |                  |
| 合计      | 157,920.34      | 157,920.34       |                  |                  |

(八) 固定资产

| 项目                  | 房屋及建筑物 | 机器设备     | 运输工具       | 办公设备及其他    | 合计         |
|---------------------|--------|----------|------------|------------|------------|
| 一、账面原值              |        |          |            |            |            |
| 1. 2012 年 12 月 31 日 |        |          |            |            |            |
| 2. 本期增加金额           |        | 3,870.00 | 641,427.00 | 164,388.70 | 809,685.70 |
| (1) 购置              |        | 3,870.00 | 641,427.00 | 164,388.70 | 809,685.70 |
| (2) 在建工程转入          |        |          |            |            |            |

| 项目                  | 房屋及建筑物 | 机器设备     | 运输工具       | 办公设备及其他    | 合计         |
|---------------------|--------|----------|------------|------------|------------|
| (3) 企业合并增加          |        |          |            |            |            |
| (4) 其他增加            |        |          |            |            |            |
| 3. 本期减少金额           |        |          |            |            |            |
| (1) 处置              |        |          |            |            |            |
| (2) 转入其他资产科目        |        |          |            |            |            |
| (3) 企业处置减少          |        |          |            |            |            |
| (4) 其他减少            |        |          |            |            |            |
| 4. 2013 年 12 月 31 日 |        | 3,870.00 | 641,427.00 | 164,388.70 | 809,685.70 |
| 二、累计折旧              |        |          |            |            |            |
| 1. 2012 年 12 月 31 日 |        |          |            |            |            |
| 2. 本期增加金额           |        | 76.59    | 32,640.08  | 16,466.60  | 49,183.27  |
| (1) 计提或摊销           |        | 76.59    | 32,640.08  | 16,466.60  | 49,183.27  |
| (2) 合并追加            |        |          |            |            |            |
| (3) 其它科目转入          |        |          |            |            |            |
| (4) 其他增加            |        |          |            |            |            |
| 3. 本期减少金额           |        |          |            |            |            |
| (1) 处置或报废           |        |          |            |            |            |
| (2) 转入其他资料科目        |        |          |            |            |            |
| (3) 企业处置减少          |        |          |            |            |            |
| (4) 其他减少            |        |          |            |            |            |
| 4. 2013 年 12 月 31 日 |        | 76.59    | 32,640.08  | 16,466.60  | 49,183.27  |
| 三、减值准备              |        |          |            |            |            |
| 1. 2012 年 12 月 31 日 |        |          |            |            |            |
| 2. 本期增加金额           |        |          |            |            |            |
| (1) 计提              |        |          |            |            |            |
| (2) 合并追加            |        |          |            |            |            |
| (3) 其他科目转入          |        |          |            |            |            |
| (4) 其他增加            |        |          |            |            |            |
| 3. 本期减少金额           |        |          |            |            |            |
| (1) 处置              |        |          |            |            |            |
| (2) 转入其他资料科目        |        |          |            |            |            |
| (3) 企业处置减少          |        |          |            |            |            |
| (4) 其他减少            |        |          |            |            |            |
| 4. 2013 年 12 月 31 日 |        |          |            |            |            |
| 四、账面价值              |        |          |            |            |            |
| 1. 2013 年 12 月 31 日 |        | 3,793.41 | 608,786.92 | 147,922.10 | 760,502.43 |
| 2. 2012 年 12 月 31 日 |        |          |            |            |            |

| 项目                  | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具       | 办公设备及<br>其他 | 合计             |
|---------------------|---------------|---------------|------------|-------------|----------------|
| 一、账面原值              |               |               |            |             |                |
| 1. 2013 年 12 月 31 日 |               | 3,870.00      | 641,427.00 | 164,388.70  | 809,685.70     |
| 2. 本期增加金额           | 43,635,988.62 | 65,539,826.78 |            | 352,911.30  | 109,528,726.70 |
| (1) 购置              |               | 7,608,881.25  |            | 352,911.30  | 7,961,792.55   |
| (2) 在建工程转入          | 43,635,988.62 | 57,930,945.53 |            |             | 101,566,934.15 |
| (3) 企业合并增加          |               |               |            |             |                |
| (4) 其他增加            |               |               |            |             |                |
| 3. 本期减少金额           |               |               |            |             |                |
| (1) 处置              |               |               |            |             |                |
| (2) 转入其他资产科目        |               |               |            |             |                |
| (3) 企业处置减少          |               |               |            |             |                |
| (4) 其他减少            |               |               |            |             |                |
| 4. 2014 年 12 月 31 日 | 43,635,988.62 | 65,543,696.78 | 641,427.00 | 517,300.00  | 110,338,412.40 |
| 二、累计折旧              |               |               |            |             |                |
| 1. 2013 年 12 月 31 日 |               | 76.59         | 32,640.08  | 16,466.60   | 49,183.27      |
| 2. 本期增加金额           | 411,571.02    | 1,360,755.45  | 60,935.58  | 47,425.12   | 1,880,687.17   |
| (1) 计提或摊销           | 411,571.02    | 1,360,755.45  | 60,935.58  | 47,425.12   | 1,880,687.17   |
| (2) 合并追加            |               |               |            |             |                |
| (3) 其它科目转入          |               |               |            |             |                |
| (4) 其他增加            |               |               |            |             |                |
| 3. 本期减少金额           |               |               |            |             |                |
| (1) 处置或报废           |               |               |            |             |                |
| (2) 转入其他资料科目        |               |               |            |             |                |
| (3) 企业处置减少          |               |               |            |             |                |
| (4) 其他减少            |               |               |            |             |                |
| 4. 2014 年 12 月 31 日 | 411,571.02    | 1,360,832.04  | 93,575.66  | 63,891.72   | 1,929,870.44   |
| 三、减值准备              |               |               |            |             |                |
| 1. 2013 年 12 月 31 日 |               |               |            |             |                |
| 2. 本期增加金额           |               |               |            |             |                |
| (1) 计提              |               |               |            |             |                |
| (2) 合并追加            |               |               |            |             |                |
| (3) 其他科目转入          |               |               |            |             |                |
| (4) 其他增加            |               |               |            |             |                |
| 3. 本期减少金额           |               |               |            |             |                |
| (1) 处置              |               |               |            |             |                |
| (2) 转入其他资料科目        |               |               |            |             |                |
| (3) 企业处置减少          |               |               |            |             |                |
| (4) 其他减少            |               |               |            |             |                |

| 项目             | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具       | 办公设备及其他    | 合计             |
|----------------|---------------|---------------|------------|------------|----------------|
| 4. 2014年12月31日 |               |               |            |            |                |
| 四、账面价值         |               |               |            |            |                |
| 1. 2014年12月31日 | 43,224,417.60 | 64,182,864.74 | 547,851.34 | 453,408.28 | 108,408,541.96 |
| 2. 2013年12月31日 |               | 3,793.41      | 608,786.92 | 147,922.10 | 760,502.43     |

| 项目             | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具       | 办公设备及其他    | 合计             |
|----------------|---------------|---------------|------------|------------|----------------|
| 一、账面原值         |               |               |            |            |                |
| 1. 2014年12月31日 | 43,635,988.62 | 65,543,696.78 | 641,427.00 | 517,300.00 | 110,338,412.40 |
| 2. 本期增加金额      | 485,215.10    | 98,000.00     |            | 6,580.00   | 589,795.10     |
| (1) 购置         | 485,215.10    | 98,000.00     |            | 6,580.00   | 589,795.10     |
| (2) 在建工程转入     |               |               |            |            |                |
| (3) 企业合并增加     |               |               |            |            |                |
| (4) 其他增加       |               |               |            |            |                |
| 3. 本期减少金额      |               |               |            |            |                |
| (1) 处置         |               |               |            |            |                |
| (2) 转入其他资产科目   |               |               |            |            |                |
| (3) 企业处置减少     |               |               |            |            |                |
| (4) 其他减少       |               |               |            |            |                |
| 4. 2015年12月31日 | 44,121,203.72 | 65,641,696.78 | 641,427.00 | 523,880.00 | 110,928,207.50 |
| 二、累计折旧         |               |               |            |            |                |
| 1. 2014年12月31日 | 411,571.02    | 1,360,832.04  | 93,575.66  | 63,891.72  | 1,929,870.44   |
| 2. 本期增加金额      | 1,667,184.03  | 5,195,342.12  | 60,935.58  | 98,895.09  | 7,022,356.82   |
| (1) 计提或摊销      | 1,667,184.03  | 5,195,342.12  | 60,935.58  | 98,895.09  | 7,022,356.82   |
| (2) 合并追加       |               |               |            |            |                |
| (3) 其它科目转入     |               |               |            |            |                |
| (4) 其他增加       |               |               |            |            |                |
| 3. 本期减少金额      |               |               |            |            |                |
| (1) 处置或报废      |               |               |            |            |                |
| (2) 转入其他资料科目   |               |               |            |            |                |
| (3) 企业处置减少     |               |               |            |            |                |
| (4) 其他减少       |               |               |            |            |                |
| 4. 2015年12月31日 | 2,078,755.05  | 6,556,174.16  | 154,511.24 | 162,786.81 | 8,952,227.26   |
| 三、减值准备         |               |               |            |            |                |
| 1. 2014年12月31日 |               |               |            |            |                |
| 2. 本期增加金额      |               |               |            |            |                |
| (1) 计提         |               |               |            |            |                |

| 项目                  | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具       | 办公设备及其他    | 合计             |
|---------------------|---------------|---------------|------------|------------|----------------|
| (2) 合并追加            |               |               |            |            |                |
| (3) 其他科目转入          |               |               |            |            |                |
| (4) 其他增加            |               |               |            |            |                |
| 3. 本期减少金额           |               |               |            |            |                |
| (1) 处置              |               |               |            |            |                |
| (2) 转入其他资料科目        |               |               |            |            |                |
| (3) 企业处置减少          |               |               |            |            |                |
| (4) 其他减少            |               |               |            |            |                |
| 4. 2015 年 12 月 31 日 |               |               |            |            |                |
| 四、账面价值              |               |               |            |            |                |
| 1. 2015 年 12 月 31 日 | 42,042,448.67 | 59,085,522.62 | 486,915.76 | 361,093.19 | 101,975,980.24 |
| 2. 2014 年 12 月 31 日 | 43,224,417.60 | 64,182,864.74 | 547,851.34 | 453,408.28 | 108,408,541.96 |

| 项目                  | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具       | 办公设备及其他    | 合计             |
|---------------------|---------------|---------------|------------|------------|----------------|
| 一、账面原值              |               |               |            |            |                |
| 1. 2015 年 12 月 31 日 | 44,121,203.72 | 65,641,696.78 | 641,427.00 | 523,880.00 | 110,928,207.50 |
| 2. 本期增加金额           |               | 315,000.00    |            | 3,899.00   | 318,899.00     |
| (1) 购置              |               | 315,000.00    |            | 3,899.00   | 318,899.00     |
| (2) 在建工程转入          |               |               |            |            |                |
| (3) 企业合并增加          |               |               |            |            |                |
| (4) 其他增加            |               |               |            |            |                |
| 3. 本期减少金额           |               |               |            |            |                |
| (1) 处置              |               |               |            |            |                |
| (2) 转入其他资产科目        |               |               |            |            |                |
| (3) 企业处置减少          |               |               |            |            |                |
| (4) 其他减少            |               |               |            |            |                |
| 4. 2016 年 3 月 31 日  | 44,121,203.72 | 65,956,696.78 | 641,427.00 | 527,779.00 | 111,247,106.50 |
| 二、累计折旧              |               |               |            |            |                |
| 1. 2015 年 12 月 31 日 | 2,078,755.05  | 6,556,174.16  | 154,511.24 | 162,786.81 | 8,952,227.26   |
| 2. 本期增加金额           | 416,180.54    | 1,303,315.04  | 15,233.90  | 25,027.35  | 1,759,756.83   |
| (1) 计提或摊销           | 416,180.54    | 1,303,315.04  | 15,233.90  | 25,027.35  | 1,759,756.83   |
| (2) 合并追加            |               |               |            |            |                |
| (3) 其它科目转入          |               |               |            |            |                |
| (4) 其他增加            |               |               |            |            |                |
| 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    | 合计             |
|---------------------|---------------|---------------|------------|------------|----------------|
| (2) 转入其他资料科目        |               |               |            |            |                |
| (3) 企业处置减少          |               |               |            |            |                |
| (4) 其他减少            |               |               |            |            |                |
| 4. 2016 年 3 月 31 日  | 2,494,935.59  | 7,859,489.20  | 169,745.14 | 187,814.16 | 10,711,984.09  |
| 三、减值准备              |               |               |            |            |                |
| 1. 2015 年 12 月 31 日 |               |               |            |            |                |
| 2. 本期增加金额           |               |               |            |            |                |
| (1) 计提              |               |               |            |            |                |
| (2) 合并追加            |               |               |            |            |                |
| (3) 其他科目转入          |               |               |            |            |                |
| (4) 其他增加            |               |               |            |            |                |
| 3. 本期减少金额           |               |               |            |            |                |
| (1) 处置              |               |               |            |            |                |
| (2) 转入其他资料科目        |               |               |            |            |                |
| (3) 企业处置减少          |               |               |            |            |                |
| (4) 其他减少            |               |               |            |            |                |
| 4. 2016 年 3 月 31 日  |               |               |            |            |                |
| 四、账面价值              |               |               |            |            |                |
| 1. 2016 年 3 月 31 日  | 41,626,268.13 | 58,097,207.58 | 471,681.86 | 339,964.84 | 100,535,122.41 |
| 2. 2015 年 12 月 31 日 | 42,042,448.67 | 59,085,522.62 | 486,915.76 | 361,093.19 | 101,975,980.24 |

#### (九) 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 |      |               |
|------|-----------------|------|---------------|------------------|------|---------------|
|      | 账面余额            | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值          |
| 在建工程 | 17,771,051.33   |      | 17,771,051.33 | 16,678,963.11    |      | 16,678,963.11 |
| 合 计  | 17,771,051.33   |      | 17,771,051.33 | 16,678,963.11    |      | 16,678,963.11 |

| 项 目  | 2014 年 3 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          |
| 在建工程 | 7,535,620.47    |      | 7,535,620.47 | 18,902,273.08    |      | 18,902,273.08 |
| 合 计  | 7,535,620.47    |      | 7,535,620.47 | 18,902,273.08    |      | 18,902,273.08 |

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 | 资金来源    |
|-------------------|----------------|-------------|---------------|--------|------|---------------|--------------|--------|------------|--------------|---------|
| 200万吨白云岩（骨料）生产线项目 | 120,072,700.00 |             | 18,902,273.08 |        |      | 18,902,273.08 | 15.74        | 15.00% | 534,796.87 | 534,796.87   | 借款+自有资金 |
| 合计                |                |             | 18,902,273.08 |        |      | 18,902,273.08 |              |        | 534,796.87 | 534,796.87   |         |

| 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 | 资金来源    |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|
| 200万吨白云岩（骨料）生产线项目 | 120,072,700.00 | 18,902,273.08 | 97,703,827.21 | 101,566,934.15 | 7,503,545.67 | 7,535,620.47 | 97.24        | 90.00% | 1,704,215.26 | 1,169,418.39 | 借款+自有资金 |
| 合计                |                | 18,902,273.08 | 97,703,827.21 | 101,566,934.15 | 7,503,545.67 | 7,535,620.47 |              |        | 1,704,215.26 | 1,169,418.39 |         |

| 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 | 资金来源    |
|-------------------|----------------|--------------|--------------|--------|------|---------------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|
| 200万吨白云岩（骨料）生产线项目 | 120,072,700.00 | 7,535,620.47 | 9,143,342.64 |        |      | 16,678,963.11 | 105.00       | 95.00% | 1,735,897.76 | 31,682.50    | 借款+自有资金 |
| 合计                |                | 7,535,620.47 | 9,143,342.64 |        |      | 16,678,963.11 |              |        | 1,735,897.76 | 31,682.50    |         |

| 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 | 资金来源    |
|-------------------|----------------|---------------|--------------|--------|------|---------------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|
| 200万吨白云岩（骨料）生产线项目 | 120,072,700.00 | 16,678,963.11 | 1,092,088.22 |        |      | 17,771,051.33 | 106.00       | 98.00% | 2,189,735.68 | 453,837.92   | 借款+自有资金 |
| 合计                |                | 16,678,963.11 | 1,092,088.22 |        |      | 17,771,051.33 |              |        | 2,189,735.68 | 453,837.92   |         |

(十) 工程物资

| 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 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 专用材料 |                 |                  | 760,265.53       |                  |
| 专用设备 | 2,080,940.18    | 2,080,940.18     | 2,080,940.18     |                  |
| 合 计  | 2,080,940.18    | 2,080,940.18     | 2,841,205.71     |                  |

(十一) 无形资产

| 项目                      | 办公软件      | 采矿权          | 合计           |
|-------------------------|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值                  |           |              |              |
| 1. 2013 年 12 月 31 日     |           |              |              |
| 2. 本期增加金额               | 48,000.00 | 6,316,000.00 | 6,364,000.00 |
| (1) 购置                  | 48,000.00 |              | 48,000.00    |
| (2) 内部研发                |           |              |              |
| (3) 企业合并增加              |           |              |              |
| (4) 其他增加                |           | 6,316,000.00 | 6,316,000.00 |
| 3. 本期减少金额               |           |              |              |
| (1) 处置                  |           |              |              |
| (2) 转入其他资产科目            |           |              |              |
| 4. 2014 年 12 月 31 日     | 48,000.00 | 6,316,000.00 | 6,364,000.00 |
| 二、累计摊销                  |           |              |              |
| 1. 2013 年 12 月 31 日     |           |              |              |
| 2. 本期增加金额               | 2,000.00  | 3,473,800.00 | 3,475,800.00 |
| (1) 计提或摊销               | 2,000.00  | 3,473,800.00 | 3,475,800.00 |
| (2) 其他增加                |           |              |              |
| 3. 本期减少金额               |           |              |              |
| (1) 处置                  |           |              |              |
| (2) 转入其他资产科目            |           |              |              |
| (3) 其他减少                |           |              |              |
| 4. 2014 年 12 月 31 日     | 2,000.00  | 3,473,800.00 | 3,475,800.00 |
| 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                  |           |              |              |
| 4. 2014 年 12 月 31 日     |           |              |              |
| 四、账面价值                  |           |              |              |
| 1. 2014 年 12 月 31 日账面价值 | 46,000.00 | 2,842,200.00 | 2,888,200.00 |
| 2. 2013 年 12 月 31 日账面价值 |           |              |              |

| 项目                      | 办公软件      | 采矿权          | 合计           |
|-------------------------|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值                  |           |              |              |
| 1. 2014 年 12 月 31 日     | 48,000.00 | 6,316,000.00 | 6,364,000.00 |
| 2. 本期增加金额               | 40,000.00 | 1,628,000.00 | 1,668,000.00 |
| (1) 购置                  | 40,000.00 | 1,628,000.00 | 1,668,000.00 |
| (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     | 88,000.00 | 7,944,000.00 | 8,032,000.00 |
| 二、累计摊销                  |           |              |              |
| 1. 2014 年 12 月 31 日     | 2,000.00  | 3,473,800.00 | 3,475,800.00 |
| 2. 本期增加金额               | 34,000.02 | 2,003,333.32 | 2,037,333.34 |
| (1) 计提                  | 34,000.02 | 2,003,333.32 | 2,037,333.34 |
| (2) 其他增加                |           |              |              |
| 3. 本期减少金额               |           |              |              |
| (1) 处置                  |           |              |              |
| 4. 2015 年 12 月 31 日     | 36,000.02 | 5,477,133.32 | 5,513,133.34 |
| 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、账面价值                  |           |              |              |
| 1. 2015 年 12 月 31 日账面价值 | 51,999.98 | 2,466,866.68 | 2,518,866.66 |
| 2. 2014 年 12 月 31 日账面价值 | 46,000.00 | 2,842,200.00 | 2,888,200.00 |

| 项目                  | 办公软件      | 采矿权          | 合计           |
|---------------------|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值              |           |              |              |
| 1. 2015 年 12 月 31 日 | 88,000.00 | 7,944,000.00 | 8,032,000.00 |
| 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              |           |              |              |

| 项目                      | 办公软件      | 采矿权          | 合计           |
|-------------------------|-----------|--------------|--------------|
| (2) 其他减少                |           |              |              |
| 4. 2016 年 3 月 31 日      | 88,000.00 | 7,944,000.00 | 8,032,000.00 |
| 二、累计摊销                  |           |              |              |
| 1. 2015 年 12 月 31 日     | 36,000.02 | 5,477,133.32 | 5,513,133.34 |
| 2. 本期增加金额               | 11,000.01 | 555,099.99   | 566,100.00   |
| (1) 计提                  | 11,000.01 | 555,099.99   | 566,100.00   |
| 3. 本期减少金额               |           |              |              |
| (1) 处置                  |           |              |              |
| (2) 其他减少                |           |              |              |
| 4. 2016 年 3 月 31 日      | 47,000.03 | 6,032,233.31 | 6,079,233.34 |
| 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、账面价值                  |           |              |              |
| 1. 2016 年 3 月 31 日账面价值  | 40,999.97 | 1,911,766.69 | 1,952,766.66 |
| 2. 2015 年 12 月 31 日账面价值 | 51,999.98 | 2,466,866.68 | 2,518,866.66 |

(十二) 长期待摊费用

| 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 | 19,000,000.00    | 5,782,620.00 | 2,249,910.69 |       | 22,532,709.31    |
| 矿山弃置费用    |                  | 331,709.03   | 14,742.62    |       | 316,966.41       |
| 合 计       | 19,000,000.00    | 6,114,329.03 | 2,264,653.31 |       | 22,849,675.72    |

| 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 | 22,532,709.31    |       | 1,714,671.72 |       | 20,818,037.59    |
| 矿山弃置费用    | 316,966.41       |       | 22,113.94    |       | 294,852.47       |
| 合 计       | 22,849,675.72    |       | 1,736,785.66 |       | 21,112,890.06    |

| 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 | 20,818,037.59    |       | 428,667.93 |       | 20,389,369.66   |
| 矿山弃置费用    | 294,852.47       |       | 5,528.48   |       | 289,323.99      |
| 合 计       | 21,112,890.06    |       | 434,196.41 |       | 20,678,693.65   |

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

| 项 目      | 2016年3月31日 |           | 2015年12月31日 |          |
|----------|------------|-----------|-------------|----------|
|          | 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： |            |           |             |          |
| 坏账准备     | 12,018.17  | 48,072.68 | 36.19       | 144.76   |
| 小 计      | 12,018.17  | 48,072.68 | 36.19       | 144.76   |

| 项 目      | 2014年12月31日 |          | 2013年12月31日 |          |
|----------|-------------|----------|-------------|----------|
|          | 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： |             |          |             |          |
| 坏账准备     | 106.54      | 426.15   |             |          |
| 小 计      | 106.54      | 426.15   |             |          |

(十四) 资产减值准备明细

| 项目       | 2013年<br>12月31<br>日 | 本年增加     |                |          |          | 本期减少额                  |             |                       |                     |        | 2014年<br>12月31<br>日 |
|----------|---------------------|----------|----------------|----------|----------|------------------------|-------------|-----------------------|---------------------|--------|---------------------|
|          |                     | 本年<br>计提 | 合并<br>范围<br>增加 | 其他<br>增加 | 增加<br>合计 | 因资产<br>价值回<br>升转回<br>额 | 转<br>销<br>额 | 合<br>并<br>减<br>少<br>额 | 其他<br>原因<br>减少<br>额 | 合<br>计 |                     |
| 坏账<br>准备 |                     | 426.15   |                |          | 426.15   |                        |             |                       |                     |        | 426.15              |
| 合计       |                     | 426.15   |                |          | 426.15   |                        |             |                       |                     |        | 426.15              |

| 项目       | 2014年<br>12月31<br>日 | 本年增加     |                |          |          | 本期减少额                  |             |                       |                     |        | 2015年<br>12月31<br>日 |
|----------|---------------------|----------|----------------|----------|----------|------------------------|-------------|-----------------------|---------------------|--------|---------------------|
|          |                     | 本年<br>计提 | 合并<br>范围<br>增加 | 其他<br>增加 | 增加<br>合计 | 因资产<br>价值回<br>升转回<br>额 | 转<br>销<br>额 | 合<br>并<br>减<br>少<br>额 | 其他<br>原因<br>减少<br>额 | 合<br>计 |                     |
| 坏账<br>准备 | 426.15              | -281.39  |                |          | -281.39  |                        |             |                       |                     |        | 144.76              |
| 合计       | 426.15              | -281.39  |                |          | -281.39  |                        |             |                       |                     |        | 144.76              |

| 项目       | 2015年<br>12月31<br>日 | 本年增加      |                |          |           | 本期减少额                  |             |               |                     |        | 2016年3<br>月31日 |
|----------|---------------------|-----------|----------------|----------|-----------|------------------------|-------------|---------------|---------------------|--------|----------------|
|          |                     | 本年计<br>提  | 合并<br>范围<br>增加 | 其他<br>增加 | 增加 合<br>计 | 因资产<br>价值回<br>升转回<br>额 | 转<br>销<br>额 | 合并<br>减少<br>额 | 其他<br>原因<br>减少<br>额 | 合<br>计 |                |
| 坏账<br>准备 | 144.76              | 47,927.92 |                |          | 47,927.92 |                        |             |               |                     |        | 48,072.68      |
| 合计       | 144.76              | 47,927.92 |                |          | 47,927.92 |                        |             |               |                     |        | 48,072.68      |

(十五) 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 | 7,920,000.00    |                  |                  |                  |
| 合 计    | 7,920,000.00    |                  |                  |                  |

(十六) 应付账款

| 项 目           | 2016 年 3 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 3 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5,678,104.36    | 18,810,814.29    | 32,762,040.41   | 1,013,070.30     |
| 1 至 2 年       | 13,158,200.00   | 7,233,986.81     | 6,650.00        |                  |
| 合 计           | 18,836,304.36   | 26,044,801.10    | 32,768,690.41   | 1,013,070.30     |

(十七) 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) | 1,425,090.55    | 2,074,461.11     | 3,604,339.69     |                  |
| 1 年到 2 年      | 824,433.02      | 1,045,943.50     |                  |                  |
| 2 年到 3 年      | 31,173.36       |                  |                  |                  |
| 合 计           | 2,280,696.93    | 3,120,404.61     | 3,604,339.69     |                  |

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

| 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         | 57,248.12        | 1,111,047.33 | 1,181,155.73 | -12,860.28      |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 201,660.12       | 133,244.71   | 48,651.31    | 286,253.52      |
| 合 计            | 258,908.24       | 1,244,292.04 | 1,229,807.04 | 273,393.24      |

| 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         |                  | 3,637,401.78 | 3,580,153.66 | 57,248.12        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                  | 461,398.60   | 259,738.48   | 201,660.12       |
| 合 计            |                  | 4,098,800.38 | 3,839,892.14 | 258,908.24       |

| 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         | -900.00          | 3,403,297.83 | 3,402,397.83 |                  |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                  | 483,732.96   | 483,732.96   |                  |
| 合 计            | -900.00          | 3,887,030.79 | 3,886,130.79 |                  |

| 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         |                  | 844,284.38 | 845,184.38 | -900.00          |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                  | 119,242.42 | 119,242.42 |                  |
| 合 计            |                  | 963,526.80 | 964,426.80 | -900.00          |

2、短期职工薪酬情况

| 项 目            | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2016 年 3 月 31 日 |
|----------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 |                  | 724,583.74   | 724,583.74   |                 |
| 2. 职工福利费       | -43,580.00       | 208,203.50   | 164,623.50   |                 |
| 3. 社会保险费       | 67,533.52        | 74,493.81    | 178,382.37   | -36,355.04      |
| 其中： 医疗保险费      | 53,200.84        | 69,086.22    | 155,841.36   | -33,554.30      |
| 工伤保险费          | 9,636.93         | 6,132.81     | 15,715.31    | 54.43           |
| 生育保险费          | 4,695.75         | -725.22      | 6,825.70     | -2,855.17       |
| 4. 住房公积金       | 33,294.60        | 103,766.28   | 113,566.12   | 23,494.76       |
| 5. 工会经费和职工教育经费 |                  |              |              |                 |
| 合 计            | 57,248.12        | 1,111,047.33 | 1,181,155.73 | -12,860.28      |

| 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 |                  | 2,550,893.70 | 2,550,893.70 |                  |
| 2. 职工福利费       |                  | 571,867.51   | 615,447.51   | -43,580.00       |
| 3. 社会保险费       |                  | 168,635.96   | 101,102.44   | 67,533.52        |
| 其中： 医疗保险费      |                  | 124,948.74   | 71,747.90    | 53,200.84        |
| 工伤保险费          |                  | 31,697.72    | 22,060.79    | 9,636.93         |
| 生育保险费          |                  | 11,989.50    | 7,293.75     | 4,695.75         |
| 4. 住房公积金       |                  | 322,764.84   | 289,470.24   | 33,294.60        |
| 5. 工会经费和职工教育经费 |                  | 23,239.77    | 23,239.77    |                  |
| 合 计            |                  | 3,637,401.78 | 3,580,153.66 | 57,248.12        |

| 项 目            | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2014 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | -900.00          | 2,629,752.70 | 2,628,852.70 |                  |
| 2. 职工福利费       |                  | 339,683.00   | 339,683.00   |                  |
| 3. 社会保险费       |                  | 155,484.19   | 155,484.19   |                  |
| 其中： 医疗保险费      |                  | 114,766.91   | 114,766.91   |                  |
| 工伤保险费          |                  | 28,265.81    | 28,265.81    |                  |
| 生育保险费          |                  | 12,451.47    | 12,451.47    |                  |
| 4. 住房公积金       |                  | 278,377.94   | 278,377.94   |                  |

2013年1月1日—2016年3月31日

| 项 目            | 2013年12月31日 | 本期增加         | 本期减少         | 2014年12月31日 |
|----------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 5. 工会经费和职工教育经费 |             |              |              |             |
| 合 计            | -900.00     | 3,403,297.83 | 3,402,397.83 |             |

| 项 目            | 2012年12月31日 | 本期增加       | 本期减少       | 2013年12月31日 |
|----------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 |             | 657,206.20 | 658,106.20 | -900.00     |
| 2. 职工福利费       |             | 96,690.00  | 96,690.00  |             |
| 3. 社会保险费       |             | 41,728.38  | 41,728.38  |             |
| 其中： 医疗保险费      |             | 30,901.43  | 30,901.43  |             |
| 工伤保险费          |             | 7,340.71   | 7,340.71   |             |
| 生育保险费          |             | 3,486.24   | 3,486.24   |             |
| 4. 住房公积金       |             | 48,659.80  | 48,659.80  |             |
| 5. 工会经费和职工教育经费 |             |            |            |             |
| 合 计            |             | 844,284.38 | 845,184.38 | -900.00     |

## 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 | 183,635.00  | 122,641.00 | 45,257.20 | 261,018.80 |
| 2、失业保险费  | 18,025.12   | 10,603.71  | 3,394.11  | 25,234.72  |
| 合 计      | 201,660.12  | 133,244.71 | 48,651.31 | 286,253.52 |

| 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 |             | 425,093.10 | 241,458.10 | 183,635.00  |
| 2、失业保险费  |             | 36,305.50  | 18,280.38  | 18,025.12   |
| 合 计      |             | 461,398.60 | 259,738.48 | 201,660.12  |

| 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 |             | 445,655.35 | 445,655.35 |             |
| 2、失业保险费  |             | 38,077.61  | 38,077.61  |             |
| 合 计      |             | 483,732.96 | 483,732.96 |             |

| 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 |             | 110,568.91 | 110,568.91 |             |
| 2、失业保险费  |             | 8,673.51   | 8,673.51   |             |
| 合 计      |             | 119,242.42 | 119,242.42 |             |

(十九) 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     | 92,191.82       | 122,961.67       | 99,548.30        |                  |
| 资源税     | 126,644.80      | 170,165.93       | 141,759.26       |                  |
| 企业所得税   |                 |                  | 592,389.95       |                  |
| 城市维护建设税 | 4,609.59        | 6,148.08         | 4,977.41         |                  |
| 个人所得税   | 1,839.89        | 10,650.55        | 1,326.82         | 1,393.97         |
| 教育费附加   | 4,609.59        | 6,148.08         | 4,977.42         |                  |
| 其他税费    | 921.92          | 1,229.62         | 995.50           |                  |
| 合 计     | 230,817.61      | 317,303.93       | 845,974.66       | 1,393.97         |

(二十) 其他应付款

1、其他应付款分类

| 账龄      | 2016 年 3 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 103,573,631.81  | 98.54  | 113,694,087.66   | 98.66  |
| 1 至 2 年 | 1,277,600.00    | 1.21   | 1,280,150.00     | 1.11   |
| 2 至 3 年 | 261,247.60      | 0.25   | 261,247.60       | 0.23   |
| 合 计     | 105,112,479.41  | 100.00 | 115,235,485.26   | 100.00 |

| 账龄      | 2014 年 3 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 69,292,700.00   | 99.60  | 30,371,973.75    | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 276,247.60      | 0.40   |                  |        |
| 2 至 3 年 |                 |        |                  |        |
| 合 计     | 69,568,947.60   | 100.00 | 30,371,973.75    | 100.00 |

2、其他应付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 |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 存入保证金           | 1,644,597.60    | 1,639,697.60     | 1,566,397.60     | 293,691.80       |
| 应付、暂收所属单位、个人的款项 | 91,271.92       | 98,832.24        | 2,550.00         | 2,550.00         |
| 代扣代缴社会保险费       | 70,624.89       | 31,874.17        |                  | 12,052.58        |
| 往来款             | 103,305,985.00  | 113,465,081.25   | 68,000,000.00    | 30,063,679.37    |
| 合 计             | 105,112,479.41  | 115,235,485.26   | 69,568,947.60    | 30,371,973.75    |

(二十一) 预计负债

| 类 别    | 2016 年 3 月<br>31 日 | 2015 年 12 月<br>31 日 | 2014 年 12 月<br>31 日 | 2013 年 12 月<br>31 日 |
|--------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 矿山弃置费用 | 369,855.57         | 364,879.93          | 344,977.39          |                     |
| 合 计    | 369,855.57         | 364,879.93          | 344,977.39          |                     |

(二十二) 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 |        |
|--------------|------------------|--------|---------------|------|------------------|--------|
|              | 投资金额             | 比例 (%) |               |      | 投资金额             | 比例 (%) |
| 冀东发展集团有限责任公司 |                  |        | 35,700,000.00 |      | 35,700,000.00    | 100.00 |
| 合 计          |                  |        | 35,700,000.00 |      | 35,700,000.00    | 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 |        |
|-----------------|------------------|--------|---------------|---------------|------------------|--------|
|                 | 投资金额             | 比例 (%) |               |               | 投资金额             | 比例 (%) |
| 冀东发展集团有限责任公司    | 35,700,000.00    | 100.00 |               | 35,700,000.00 |                  |        |
| 冀东砂石骨料有限公司      |                  |        | 35,700,000.00 |               | 35,700,000.00    | 85.00  |
| 涑水县恒安建材厂 (普通合伙) |                  |        | 6,300,000.00  |               | 6,300,000.00     | 15.00  |
| 合 计             | 35,700,000.00    | 100.00 | 42,000,000.00 | 35,700,000.00 | 42,000,000.00    | 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 |        |
|-----------------|------------------|--------|------|------|------------------|--------|
|                 | 投资金额             | 比例 (%) |      |      | 投资金额             | 比例 (%) |
| 冀东砂石骨料有限公司      | 35,700,000.00    | 85.00  |      |      | 35,700,000.00    | 85.00  |
| 涑水县恒安建材厂 (普通合伙) | 6,300,000.00     | 15.00  |      |      | 6,300,000.00     | 15.00  |
| 合 计             | 42,000,000.00    | 100.00 |      |      | 42,000,000.00    | 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 |        |
|-----------------|------------------|--------|------|------|-----------------|--------|
|                 | 投资金额             | 比例 (%) |      |      | 投资金额            | 比例 (%) |
| 冀东砂石骨料有限公司      | 35,700,000.00    | 85.00  |      |      | 35,700,000.00   | 85.00  |
| 涑水县恒安建材厂 (普通合伙) | 6,300,000.00     | 15.00  |      |      | 6,300,000.00    | 15.00  |
| 合 计             | 42,000,000.00    | 100.00 |      |      | 42,000,000.00   | 100.00 |

(二十三) 专项储备

| 类 别   | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加额      | 本期减少额 | 2015 年 12 月 31 日 | 变动原因  |
|-------|------------------|------------|-------|------------------|-------|
| 安全生产费 |                  | 716,230.51 |       | 716,230.51       | 计提与使用 |
| 合 计   |                  | 716,230.51 |       | 716,230.51       |       |

| 类 别   | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2016 年 3 月 31 日 | 变动原因 |
|-------|------------------|-------|-------|-----------------|------|
| 安全生产费 | 716,230.51       |       |       | 716,230.51      |      |
| 合 计   | 716,230.51       |       |       | 716,230.51      |      |

(二十四) 盈余公积

| 类 别    | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加额      | 本期减少额 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------|-------|------------------|
| 法定盈余公积 |                  | 317,692.11 |       | 317,692.11       |
| 合 计    |                  | 317,692.11 |       | 317,692.11       |

| 类 别    | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2015 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|-------|-------|------------------|
| 法定盈余公积 | 317,692.11       |       |       | 317,692.11       |
| 合 计    | 317,692.11       |       |       | 317,692.11       |

| 类 别    | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2016 年 3 月 31 日 |
|--------|------------------|-------|-------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 317,692.11       |       |       | 317,692.11      |
| 合 计    | 317,692.11       |       |       | 317,692.11      |

(二十五) 未分配利润

| 项 目                    | 2016 年 3 月 31 日 |         | 2015 年 12 月 31 日 |         |
|------------------------|-----------------|---------|------------------|---------|
|                        | 金额              | 提取或分配比例 | 金额               | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润            | 3,320,906.25    |         | 2,859,229.00     |         |
| 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             | 3,320,906.25    |         | 2,859,229.00     |         |
| 加: 本年净利润转入             | -3,578,588.92   |         | 461,677.25       |         |
| 其他调整因素                 |                 |         |                  |         |
| 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             |                 |         |                  |         |
| 其他减少                   |                 |         |                  |         |
| 期末未分配利润                | -257,682.67     |         | 3,320,906.25     |         |

| 项 目                   | 2014 年 12 月 31 日 |         | 2013 年 12 月 31 日 |         |
|-----------------------|------------------|---------|------------------|---------|
|                       | 金额               | 提取或分配比例 | 金额               | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           |                  |         |                  |         |
| 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            |                  |         |                  |         |
| 加：本年净利润转入             | 3,176,921.11     |         |                  |         |
| 其他调整因素                |                  |         |                  |         |
| 减：提取法定盈余公积            | 317,692.11       | 10%     |                  |         |
| 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            |                  |         |                  |         |
| 其他减少                  |                  |         |                  |         |
| 期末未分配利润               | 2,859,229.00     |         |                  |         |

## (二十六) 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 | 5,547,270.97 | 5,807,499.31 | 41,287,305.71 | 24,770,240.81 | 14,324,610.26 | 5,926,398.15 |         |    |
| 骨料       | 5,547,270.97 | 5,807,499.31 | 41,287,305.71 | 24,770,240.81 | 14,324,610.26 | 5,926,398.15 |         |    |
| 二、其他业务小计 | 19,174.75    |              | 197,669.90    |               |               |              |         |    |
| 合计       | 5,566,445.72 | 5,807,499.31 | 41,484,975.61 | 24,770,240.81 | 14,324,610.26 | 5,926,398.15 |         |    |

## (二十七) 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 | 8,349.67     | 62,186.48  | 21,486.91 |         |
| 教育费附加   | 8,349.66     | 62,186.47  | 21,486.92 |         |
| 合 计     | 16,699.33    | 124,372.95 | 42,973.83 |         |

## (二十八) 销售费用

| 项 目   | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度    | 2014 年度    | 2013 年度 |
|-------|--------------|------------|------------|---------|
| 职工薪酬  | 91,648.06    | 655,759.11 | 109,759.01 |         |
| 折旧费   | 10,655.60    | 24,018.26  | 749.24     |         |
| 业务招待费 |              | 22,066.00  | 15,218.00  |         |
| 差旅费   |              | 6,311.00   | 5,615.00   |         |

| 项 目      | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度      | 2014 年度    | 2013 年度 |
|----------|--------------|--------------|------------|---------|
| 办公费      |              | 12,690.00    | 18,820.00  |         |
| 交通、车辆使用费 | 13,008.05    | 261,746.26   | 236,669.48 |         |
| 其他       | 243,527.37   | 805,389.23   | 7,020.00   |         |
| 合 计      | 358,839.08   | 1,787,979.86 | 393,850.73 |         |

(二十九) 管理费用

| 项 目      | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度      | 2014 年度      | 2013 年度 |
|----------|--------------|--------------|--------------|---------|
| 职工薪酬     | 654,549.22   | 1,392,676.32 | 205,925.71   |         |
| 折旧费      | 32,158.25    | 126,549.90   | 440,825.43   |         |
| 招待费      | 75,918.00    | 260,973.40   | 104,286.00   |         |
| 差旅费      | 17,444.05    | 54,071.00    | 5,411.30     |         |
| 租赁费      | 440,667.93   | 1,737,671.72 | 601,557.26   |         |
| 网络通讯、物流费 |              | 43,200.00    |              |         |
| 税费       | 42,069.93    | 36,835.37    | 4,837.43     |         |
| 中介咨询费    | 6,000.00     | 106,000.00   |              |         |
| 交通、车辆使用费 | 44,092.71    | 232,381.89   | 73,059.28    |         |
| 办公费      | 3,236.00     | 14,328.50    | 22,379.00    |         |
| 业务宣传费    |              | 247,653.31   | 25,315.50    |         |
| 低值易耗品摊销  |              |              | 37,600.00    |         |
| 修理费      | 360,043.80   | 3,439,379.03 | 714,676.36   |         |
| 其他       | 265,890.95   | 1,252,541.24 | 124,224.62   |         |
| 合 计      | 1,942,070.84 | 8,944,261.68 | 2,360,097.89 |         |

(三十) 财务费用

| 项 目    | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度      | 2014 年度      | 2013 年度 |
|--------|--------------|--------------|--------------|---------|
| 利息支出   | 1,025,963.93 | 4,893,062.56 | 1,538,555.48 |         |
| 减：利息收入 | 48,032.70    | 21,107.34    | 89,950.22    |         |
| 手续费    | 5,882.33     | 14,361.08    | 2,523.85     |         |
| 合计     | 983,813.56   | 4,886,316.30 | 1,451,129.11 |         |

(三十一) 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 | 47,927.92    | -281.39 | 426.15  |         |
| 合计   | 47,927.92    | -281.39 | 426.15  |         |

(三十二) 营业外收入

| 项 目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度  | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----|--------------|----------|---------|---------|
| 其他  |              | 6,452.50 |         |         |

| 项 目 | 2016年1-3月 | 2015年度   | 2014年度 | 2013年度 |
|-----|-----------|----------|--------|--------|
| 合计  |           | 6,452.50 |        |        |

## (三十三) 营业外支出

| 项 目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----|-----------|--------|--------|--------|
| 其他  | 166.58    | 748.91 |        |        |
| 合计  | 166.58    | 748.91 |        |        |

## (三十四) 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 |            | 516,041.39 | 972,919.83 |        |
| 递延所得税费用            | -11,981.98 | 70.35      | -106.54    |        |
| 合 计                | -11,981.98 | 516,111.74 | 972,813.29 |        |

## 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                           | -3,590,570.90 | 977,788.99 | 4,149,734.40 |        |
| 按法定税率计算的所得税费用                  | -897,642.73   | 244,447.25 | 1,037,433.60 |        |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,746,395.20  | 271,664.49 | -64,620.31   |        |
| 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 | -860,734.45   |            |              |        |
| 所得税费用                          | -11,981.98    | 516,111.74 | 972,813.29   |        |

## (三十五) 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 | 55,198.42  | 1,479,366.69 |            |        |
| 其中：            |            |              |            |        |
| 往来款            |            | 1,238,118.39 |            |        |
| 利息收入           | 48,032.70  | 21,107.34    |            |        |
| 其他             | 7,165.72   | 220,140.96   |            |        |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 262,648.96 | 2,799,397.98 | 523,770.83 |        |
| 其中：            |            |              |            |        |
| 往来款            | 2,717.52   | 21,712.00    |            |        |
| 支付的各项管理费用      | 245,312.48 | 2,365,263.43 | 134,938.25 |        |
| 支付的各项营业费用      |            | 109,310.24   | 82,455.00  |        |
| 支付到的押金、保证金     | 2,550.00   | 79,350.00    | 13,069.20  |        |

| 项 目           | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度    | 2014 年度    | 2013 年度 |
|---------------|--------------|------------|------------|---------|
| 个人借款（差旅费、备用金） | 7,035.55     | 218,081.00 | 293,308.38 |         |
| 其他            | 5,033.41     | 5,681.31   |            |         |

## (三十六) 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                              | -3,578,588.92  | 461,677.25    | 3,176,921.11   |              |
| 加：资产减值准备                         | 47,927.92      | -281.39       | 426.15         |              |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,824,541.73   | 7,022,356.82  | 1,880,687.17   | 49,183.27    |
| 无形资产摊销                           | 566,100.00     | 2,037,333.34  | 3,475,800.00   |              |
| 长期待摊费用摊销                         | 428,667.93     | 2,249,910.69  | 2,249,910.69   |              |
| 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）                  | 1,020,988.29   | 4,873,160.02  | 1,525,287.12   |              |
| 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）             | -11,981.98     | 70.35         | -106.54        |              |
| 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）                 | -205,700.26    | -297,650.15   | -1,583,939.82  |              |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -461,764.67    | -1,362,019.74 | -18,303,001.71 | -233,835.75  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -743,259.46    | -4,206,725.25 | 15,562,662.92  | 184,652.48   |
| 其他                               |                |               |                |              |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -1,113,069.42  | 10,777,831.94 | 7,984,647.09   |              |
| 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                          | 20,516,777.14  | 41,616,269.02 | 4,292,670.59   | 8,392,149.99 |
| 减：现金的期初余额                        | 41,616,269.02  | 4,292,670.59  | 8,392,149.99   |              |
| 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                     | -21,099,491.88 | 37,323,598.43 | -4,099,479.40  | 8,392,149.99 |

## 2、现金及现金等价物

| 项 目            | 2016 年 3 月<br>31 日 | 2015 年 12 月<br>31 日 | 2014 年 12 月<br>31 日 | 2013 年 12 月<br>31 日 |
|----------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、现金           | 20,516,777.14      | 41,616,269.02       | 4,292,670.59        | 8,392,149.99        |
| 其中：库存现金        |                    | 1,626.00            | 33.6                | 1,466.60            |
| 可随时用于支付的银行存款   | 20,516,777.14      | 41,614,643.02       | 4,292,636.99        | 8,390,683.39        |
| 二、现金等价物        |                    |                     |                     |                     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 20,516,777.14      | 41,616,269.02       | 4,292,670.59        | 8,392,149.99        |

### (三十七) 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 | 8,321,179.03        | 其中：401,179.03 元为存放在银行的安全风险抵押金，7,920,000.00 元为超过 3 个月的银行承兑保证金存款 |
| 合 计  | 8,321,179.03        |                                                                |

| 项目   | 2015 年 12 月 31 日账面价值 | 受限原因          |
|------|----------------------|---------------|
| 货币资金 | 400,964.99           | 存放在银行的安全风险抵押金 |
| 合 计  | 400,964.99           |               |

## 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         | 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 | 唐山市高新区 | 砂石骨料等生产销售；投资 | 85.00            | 85.00             | 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 |
|-----------------------|-------------|
| 河北省建筑材料工业设计研究院        | 同一实际控制人     |
| 北京恒坤混凝土有限公司           | 同一实际控制人     |
| 北京冀东海强混凝土有限公司         | 同一实际控制人     |
| 北京中建宏福混凝土有限公司         | 同一实际控制人     |
| 吉林市冀东发展盾石工程有限责任公司     | 同一实际控制人     |
| 冀东发展集团有限责任公司玉田新型建材分公司 | 实际控制人的分公司   |
| 冀东混凝土（天津）有限公司         | 同一实际控制人     |
| 涿水冀东水泥有限责任公司          | 同一实际控制人     |
| 唐山盾石电气有限公司            | 同一实际控制人     |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司        | 同一实际控制人     |

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本公司关系 |
|-----------------|-------------|
| 唐山冀东发展燕东建设有限公司  | 同一实际控制人     |
| 唐山冀东机电设备有限公司    | 同一实际控制人     |
| 唐山冀东装备股份有限公司    | 同一实际控制人     |
| 天津冀东海丰混凝土有限公司   | 同一实际控制人     |
| 天津冀东津璞基业混凝土有限公司 | 同一实际控制人     |

### (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      |
|-----------------------|--------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 采购商品、接受劳务：            |        |              |              |               |              |
| 河北省建筑材料工业设计研究院        | 接受劳务   | 250,000.00   |              | 200,000.00    |              |
| 唐山冀东发展燕东建设有限公司        | 接受劳务   |              | 5,115,937.00 | 30,056,581.29 | 2,912,554.71 |
| 唐山盾石电气有限责任公司          | 购买商品   |              | 18,500.00    | 4,725,122.00  |              |
| 唐山冀东机电设备有限公司          | 购买商品   |              | 289,444.00   | 875,662.50    |              |
| 唐山冀东装备股份有限公司          | 购买商品   |              | 206,823.00   | 112,350.00    | 4,466,665.00 |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司        | 接受劳务   |              | 626,195.98   | 124,818.84    |              |
| 涑水冀东水泥有限责任公司          | 接受劳务   |              | 241,451.02   |               |              |
| 吉林市冀东发展盾石工程有限责任公司     | 接受劳务   |              | 20,000.00    |               |              |
| 冀东发展集团有限责任公司玉田新型建材分公司 | 购买商品   |              |              | 5,214,081.25  |              |
| 合计                    |        | 250,000.00   | 6,518,351.00 | 41,308,615.88 | 7,379,219.71 |

| 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   | 128,713.05   | 195,945.93   | 14,991.66  |         |
| 北京恒坤混凝土有限公司     | 销售商品   | 77,508.88    | 881,076.72   | 63,155.15  |         |
| 北京中建宏福混凝土有限公司   | 销售商品   |              | 47,375.36    |            |         |
| 天津冀东津璞基业混凝土有限公司 | 销售商品   |              |              | 8,957.37   |         |
| 天津冀东海丰混凝土有限公司   | 销售商品   |              |              | 18,504.26  |         |
| 冀东混凝土（天津）有限公司   | 销售商品   |              |              | 3,074.66   |         |
| 唐山冀东发展燕东建设有限公司  | 销售商品   |              |              | 8,785.84   |         |
| 合计              |        | 206,221.93   | 1,124,398.01 | 117,468.94 |         |

## 2、关联方资金拆借

| 关联方          | 拆借金额          | 起始日        | 到期日        | 利率      |
|--------------|---------------|------------|------------|---------|
| 2015年度拆入：    |               |            |            |         |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 6,200,000.00  | 2015-2-17  | 2015-12-31 | 6.27%   |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 28,850,000.00 | 2015-6-6   | 2015-12-31 | 6.50%   |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 38,000,000.00 | 2015-7-30  | 2016-7-21  | 6.642%  |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 34,850,000.00 | 2015-12-7  | 2016-10-21 | 4.35%   |
| 冀东砂石骨料有限公司   | 38,000,000.00 | 2015-12-15 | 2016-6-5   | 5.0025% |
| 2014年度拆入：    |               |            |            |         |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 38,000,000.00 | 2014-5-25  | 2014-11-26 | 6.16%   |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 38,000,000.00 | 2014-11-15 | 2015-7-30  | 6.642%  |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2014-6-16  | 2015-6-6   | 7.02%   |

注：本公司其他应付款-冀东发展集团有限责任公司 2016年3月31日余额计 72,550,000.00元，2015年12月31日余额计 72,850,000.00元，2014年12月31日余额计 67,786,000.00元，2013年12月31日余额计 30,000,000.00元；本公司其他应付款-冀东砂石骨料有限公司 2016年3月31日余额计 26,000,000.00元，2015年12月31日余额计 36,000,000.00元。

## (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<br>31日 | 2015年12月<br>31日 | 2014年12月<br>31日 | 2013年12月<br>31日 |
|------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 应收账款 | 北京冀东海强混凝土有限公司   | 132,574.44     |                 | 13,682.25       |                 |
| 应收账款 | 北京恒坤混凝土有限公司     | 2,442.66       |                 |                 |                 |
| 应收账款 | 天津冀东津璞基业混凝土有限公司 |                |                 | 7,102.20        |                 |
| 应收账款 | 天津冀东海丰混凝土有限公司   |                |                 | 24,363.90       |                 |
| 应收账款 | 冀东混凝土（天津）有限公司   |                |                 | 2,134.80        |                 |
| 应收账款 | 唐山冀东发展燕东建设有限公司  |                |                 | 35,546.70       |                 |
| 预付款项 | 唐山冀东发展燕东建设有限公司  |                |                 |                 | 2,935,741.00    |
| 预付款项 | 唐山盾石电气有限责任公司    |                |                 |                 | 1,131,000.00    |
| 预付款项 | 唐山盾石建筑工程有限责任公司  |                |                 | 124,818.84      |                 |
| 合 计  |                 | 135,017.10     |                 | 207,648.69      | 4,066,741.00    |

### 2、应付项目

| 项目名称 | 关联方                       | 2016年3月<br>31日 | 2015年12月<br>31日 | 2014年12月<br>31日 | 2013年12月<br>31日 |
|------|---------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 预收款项 | 北京恒坤混凝土有限公司               |                | 77,391.48       | 134,900.50      |                 |
| 应付账款 | 冀东发展集团有限责任公司玉田<br>新型建材分公司 |                |                 | 5,214,081.25    |                 |
| 应付账款 | 唐山冀东发展燕东建设有限公司            | 3,223,079.85   | 11,143,079.85   | 10,527,142.85   |                 |
| 应付账款 | 唐山盾石电气有限责任公司              | 133,814.75     | 133,814.75      | 215,314.75      |                 |
| 应付账款 | 唐山冀东机电设备有限公司              | 370,139.54     | 370,139.54      | 130,695.54      |                 |
| 应付账款 | 唐山冀东装备股份有限公司              | 844,767.60     | 844,767.60      | 687,944.60      | 987,566.50      |
| 应付账款 | 唐山盾石建筑工程有限责任公司            | 571,014.82     | 621,014.82      |                 |                 |

| 项目名称 | 关联方            | 2016年3月<br>31日 | 2015年12月<br>31日 | 2014年12月<br>31日 | 2013年12月<br>31日 |
|------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 应付账款 | 河北省建筑材料工业设计研究院 | 225,000.00     |                 |                 |                 |
| 合 计  |                | 5,367,816.56   | 13,190,208.04   | 16,910,079.49   | 987,566.50      |

## 七、 承诺及或有事项

无。

## 八、 资产负债表日后事项

无。

## 九、 其他重要事项

无。

## 十、 补充资料

## 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. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出         | -166.58   | 5,703.59  |        |        |
| 3. 所得税影响额                     | 41.65     | -1,425.90 |        |        |
| 合 计                           | -124.93   | 4,277.69  |        |        |

涿水京涿建材有限责任公司

二〇一六年六月十二日

第11页至第50页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：



签名：



签名：



日期：

日期：

日期：



# 营业执照

(副本)<sup>(6-1)</sup>

仅用于审计报告

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 天信会计师事务所（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: 二〇一八年一月二十五日

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 Working 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:  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d



手  
章

大信会计师

不检



岳红

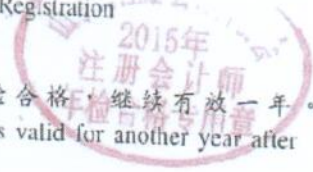
|       |                   |                 |
|-------|-------------------|-----------------|
| 姓名    | Full name         | 岳红              |
| 性别    | Sex               | 男               |
| 出生日期  | Date of birth     | 1967年02月15日     |
| 工作单位  | Working unit      | 深圳天健信德会计师事务所    |
| 身份证号码 | Identity card No. | 420107670215053 |



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

2009年度任职资格检查合格

