

# 山东联创节能新材料股份有限公司

## 2012 年度报告



2013 年 01 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李洪国、主管会计工作负责人胡安智及会计机构负责人(会计主管人员)胡安智声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	44
第八节 公司治理 .....	49
第九节 财务报告 .....	51
第十节 备查文件目录 .....	121

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、联创节能	指	山东联创节能新材料股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	李洪国
保荐人（主承销商）	指	东吴证券股份有限公司
会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）或签字注册会计师
律师	指	国浩律师（上海）事务所
联创有限	指	淄博联创聚氨酯有限公司
上海雍瑞	指	上海雍瑞投资咨询有限公司
山东创润	指	山东创润投资有限公司
杭州厚安	指	杭州厚安投资管理有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	2012年9月24日公司2012年第二次临时股东大会审议通过的公司章程
硬泡组合聚醚、组合聚醚	指	由聚醚（酯）多元醇和（或）生物基多元醇、催化剂、泡沫稳定剂、发泡剂、交联剂及阻燃剂等原料组合而成，是生产各种聚氨酯硬质泡沫的主要原料。为公司的主要产品。
聚氨酯硬泡、硬泡	指	聚氨酯硬质泡沫的简称，是一高分子新材料，为硬泡组合聚醚与聚合MDI反应的生成物。
聚合MDI	指	多苯基多亚甲基多异氰酸酯，系聚氨酯泡沫原料，通常称聚合MDI或PAPI。
单体聚醚、聚醚多元醇、聚醚	指	凡聚合物分子主链由醚链组成，分子端基或侧基含羟基的树脂，称为聚醚多元醇树脂，通常称为聚醚多元醇，又称单体聚醚，简称PPG。其主要用途之一是制备组合聚醚，以此来生产聚氨酯泡沫。
生物基多元醇、生物基单体聚醚	指	以大豆、亚麻子、葵花籽、油菜籽、棉籽油等生物基物质为原料，采用化学技术或生物技术，将它转化为分子结构中含羟基的化合物，可用来制备聚氨酯合成材料。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	联创节能	股票代码	300343
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东联创节能新材料股份有限公司		
公司的中文简称	联创节能		
公司的外文名称	LECRON ENERGY SAVING MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	LECRON		
公司的法定代表人	李洪国		
注册地址	张店区经济开发区创业路南段		
注册地址的邮政编码	255080		
办公地址	张店区经济开发区创业路南段		
办公地址的邮政编码	255080		
公司国际互联网网址	www.lecron.cn		
电子信箱	lczq@lecron.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	济南市经十路 17703 号华特广场六楼		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡安智	李慧敏
联系地址	淄博市张店区经济开发区创业路南段	淄博市张店区经济开发区创业路南段
电话	0533-3085858	0533-3085858
传真	0533-3085858	0533-3085858
电子信箱	lczq@lecron.cn	lczq@lecron.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	联创节能淄博公司

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 01 月 29 日	桓台县城工业街 60 号	3703002804265	370321746569754	74656975-4
	2004 年 04 月 06 日	淄博市开发区政通路 135 号	3703032883295	370303746569754	74656975-4
	2007 年 04 月 11 日	张店区经济开发区 创业路南段	3703032801400	370303746569754	74656975-4
	2009 年 11 月 12 日	张店区经济开发区 创业路南段	370303228014007	370303746569754	74656975-4

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	425,149,261.51	446,189,901.41	-4.715624%	339,067,765.37
营业利润（元）	60,792,777.69	51,530,797.09	17.97368%	37,213,513.26
利润总额（元）	62,795,323.16	58,542,020.90	7.265383%	37,286,890.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,416,930.21	50,898,079.26	6.913524%	32,530,103.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,715,107.74	44,938,784.22	17.304259%	32,461,245.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	-58,650,253.87	35,848,019.50	-263.608073%	23,651,609.27
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	519,249,908.30	224,284,026.62	131.51444%	186,446,126.49
负债总额（元）	85,250,601.74	95,109,350.27	-10.365699%	108,169,529.40
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	433,999,306.56	129,174,676.35	235.978629%	78,276,597.09
期末总股本（股）	40,000,000.00	30,000,000.00	33.333333%	30,000,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	1.59	1.70	-6.470588%	1.08
稀释每股收益（元/股）	1.59	1.70	-6.470588%	1.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.54	1.5	2.666667%	1.08
全面摊薄净资产收益率（%）	12.54%	39.4%	-26.86%	41.56%
加权平均净资产收益率（%）	20.87%	49.07%	-28.2%	58.54%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	12.15%	34.79%	-22.64%	41.47%
扣除非经常性损益后的加权平均	20.22%	43.32%	-23.1%	58.41%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.47	1.19	-222.706055%	0.79
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.85	4.31	151.983972%	2.61
资产负债率 (%)	16.42%	42.41%	-25.99%	58.02%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	54,416,930.21	50,898,079.26	433,999,306.56	129,174,676.35
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	54,416,930.21	50,898,079.26	433,999,306.56	129,174,676.35

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	54,416,930.21	50,898,079.26	433,999,306.56	129,174,676.35
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	54,416,930.21	50,898,079.26	433,999,306.56	129,174,676.35

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

## 三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享	2,048,600.00	7,001,800.00	80,000.00	



受的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			8,323.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,054.53	9,423.81	-6,622.42	
所得税影响额	300,723.00	1,051,928.77	12,843.49	
合计	1,701,822.47	5,959,295.04	68,857.38	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

#### 四、重大风险提示

##### 1、行业竞争加剧的风险

本公司所处的建筑节能应用领域前景广阔，受益于国家政策，但在市场需求不断扩大的大背景下，未来可能有更多的资本建筑节能保温行业，公司将面对更为激烈市场竞争。本公司虽然在行业具有一定的技术、成本、品牌等综合优势，产品技术已达到国际先进水平。但是，随着行业竞争不断加剧，若公司不能持续在技术、管理、规模、品牌及技术研发等方面保持优势，则可能面临被竞争对手超越的风险，从而对公司的经营业绩产生一定不利影响。

##### 2、募集资金投资项目实施的风险

公司募集资金拟投资项目是基于目前国家的产业政策、国内外市场环境及本公司的实际情况做出的。尽管本公司已经会同有关专家对项目的可行性进行了充分的论证，项目的实施将有效缓解目前公司研发和市场销售能力以及产能不足的问题，进一步增强公司竞争力，完善产品结构，提高公司盈利能力，保证公司的持续稳定发展。但由于在项目实施及后期生产经营过程中可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新、人才短缺等因素导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此募集资金投资项目的实施存在一定的风险。

##### 3、管理风险

公司上市后，随着经营规模和销售区域的不断扩大，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的内部控制、生产组织、售后服务等都提出了更高的要求，对在管理、技术、营销、生产等方面的中高级人才的需求也将日益增加。尽管公司高层团队配置合理，经营管理经验丰富，但如果公司在业务流程运作过程中不能实施有效控制和持续引进高素质人才，将对公司的高效运转及管理效率带来一定风险。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

报告期内，公司在深圳证券交易所创业板成功上市，品牌形象和市场竞争能力大幅提升。公司牢牢把握市场竞争形势，持续夯实和深化在聚氨酯硬泡组合聚醚领域解决方案和服务方面的核心竞争力，进一步巩固了公司行业地位；2012年是公司发展史上的一个重要里程碑，也是一个充满挑战的新起点。作为上市公司，不仅要努力抓住建筑节能行业大发展的历史机遇，推动业绩增长，也要面对公众投资人的期待与监督。公司进一步加大研发力度，积极进行技术创新，提高产品质量和稳定性，优化产品结构，进一步巩固了市场地位，积极布局建筑节能市场；完善公司组织结构，健全管理制度，提高公司整体管控水平，提升了公司整体经济运行成效。

#### 一、公司主要业务回顾

##### （一）公司主营业务及主要产品

公司主营业务为聚氨酯硬泡组合聚醚的技术研发、生产与销售，主要产品为聚氨酯硬泡组合聚醚。公司在提供聚氨酯硬泡组合聚醚产品的同时也为客户提供聚氨酯硬泡应用的个性化整体解决方案。

聚氨酯硬泡组合聚醚系由单体聚醚（聚醚多元醇）、发泡剂、泡沫稳定剂、交联剂、催化剂以及阻燃剂等多种原料配制而成，是生产聚氨酯硬泡的关键原料。其与聚合MDI（多苯基多亚甲基多异氰酸酯）通过液态混合进行化学反应，生成固态的聚氨酯硬泡。

聚氨酯硬泡作为一种高分子新材料，具有极低的热导率，是优质的绝热保温材料，广泛应用于建筑节能、冷藏保温、太阳能、汽车、仿木等众多领域。为上述行业的保温隔热、节能降耗发挥了重要作用。根据组合聚醚下游应用领域的不同，公司产品主要分为建筑节能用组合聚醚、热水器用组合聚醚和冰箱冰柜用组合聚醚，其中建筑节能用组合聚醚又具体应用于聚氨酯板材、喷涂和管道保温材料。

公司自设立以来，以组合聚醚配方设计及研发技术为支撑，秉承“倡导低碳技术，服务节能产业”之经营宗旨，立足于硬泡组合聚醚在太阳能热水器及建筑节能等低碳节能行业的应用，并积极向其他领域拓展。公司利用部分超募资金投资的高效防火聚氨酯保温板于10月份试产成功并实现量产，全资子公司山东联创建筑节能工程有限公司12月份也已注册完毕，为公司产业链延伸迈出重要一步。凭借较强的配方研发能力以及产品突出的性价比优势，历经高速发展，公司目前已成长为国内重要组合聚醚供应商，产品具有良好的市场口碑。

##### （二）、聚氨酯硬质泡沫组合聚醚行业基本情况

根据中国证监会2001年4月颁布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“C43 化学原料及化学制品制造业”。公司产品聚氨酯硬泡作为一种高分子新材料，对于推动我国低碳经济建设具有重要意义，近年来国家出台了一系列扶持政策以支持该行业的发展。其中，2012年12月3日公安部消防局下发《关于民用建筑保温材料消防监督管理有关事项的通知》（350号文），决定取消执行2011年3月14日颁布的65号文，此消息利好于聚氨酯外墙保温板市场以及上游MDI与聚醚生产企业，但未来各类保温材料竞争会非常激烈，公司应该进一步加大科研力度，加强技术研发创新，紧抓机遇。因此，也提醒广大投资者充分了解政策，理性判断，注意投资风险。

##### （三）公司主要工作概述

#### 1、业务方面

报告期内，公司实现营业总收入42514.93万元，同比降低4.72%；实现营业利润6079.28万元，同比减长17.97%；实现归属于上市公司股东净利润5441.69万元，同比增加6.91%。受经济形势影响，2012年国内市场需求不如预期，销售收入有所下降。报告期内，公司积极调整产品结构，加大在建筑节能领域的应用推广，使公司产品销售结构中建筑节能领域产品的占比有所增长，产品和客户结构调整进一步优化。另外，公司建筑工程、保温板材业务取得了可喜进展，保温工程实现收入1180.96万元，占主营业务收入的3.59%，保温板材实现收入761.53万元，占主营业务收入的2.32%。

#### 2、募集资金投资项目建设方面

公司目前正积极推进“3万吨/年组合聚醚及配套聚醚多元醇项目”的建设，募投项目实施情况与公司首次公开发行时招

股说明书中披露的进度基本一致。截至2012年12月31日，该项目已累计投入6,544.32万元，完成投资占预算投资的66.44%。

### 3、营销管理方面

2012年公司积极拓展市场空间、强化客户关系管理，继续优化客户管理体系，全面提升市场开发能力和抵御市场风险能力，以适应本公司经营规模快速发展的需要。市场开拓方面，为进一步强化重点产品的销售、重要客户的开发，公司在原来“区域专人负责制”的基础上，专门建立了“组合聚醚”、“外墙保温工程”和“保温板材”三个销售事业部统筹协调各产品的区域销售。通过营销体系的改革，公司“组合聚醚”产品在巩固、提高原有销售区域的市场份额的基础上，重点开拓了建筑节能市场，大力开发了保温工程市场，并积极拓展保温板材产品的营销渠道，公司营销网络得到了全面优化。售后服务方面，公司坚持以客户为中心，公司组织了生产技术部门及生产单位的管理人员走访客户，了解产品使用信息，形成了“市场调研—产品开发设计—生产制造—销售—售后服务—市场调研”的良性循环，对客户提出的问题及时给予解决，树立了良好的企业形象，提高产品的市场竞争力和公司的市场信誉。

### 4、技术研发方面

为了巩固公司在聚氨酯硬泡组合聚醚研发领域的地位，持续提高产品质量和工艺水平，2012年公司继续加大研发投入，在对现有组合聚醚配方体系进行全面系统优化的基础上，并重点对“全水型无氟组合聚醚”、“生物基组合聚醚”、“高阻燃组合聚醚”、“超临界CO<sub>2</sub>纳米微孔聚氨酯硬泡组合聚醚”进行了研发。

另外，随着公司业务向上游的延伸，公司也加强了单体聚醚、聚氨酯保温板的研究。单体聚醚方面，公司重点研发的“无卤素阻燃单体聚醚”完成了中试、“高官能度低粘度单体聚醚”也取得了重大进展；聚氨酯保温板方面，由公司自主研发设计的“硬泡聚氨酯外墙外保温系统”通过了国家建筑节能质量监督检验中心的鉴定，“复合硬泡聚氨酯防火保温板产品”通过了国家建筑工程质量监督检验中心的鉴定。

### 5、人力资源方面

为使公司的人力资源管理能够更好的适应和推动公司的快速发展，2012年公司以成功在创业板上市为契机，重点进行了薪酬体系改革、并强化了员工队伍培训。公司推行了新的薪酬制度，薪酬定位与市场接轨，参照市场水平设定合理的薪酬区间，实行宽幅管理，每年根据市场水平对薪酬结构和薪酬水平进行动态维护，员工收入与公司绩效连接，年度增幅根据市场目标水平、员工薪酬竞争力，以及绩效等结果决定。针对员工培训，公司采取“请进来，走出去”的方法，组织了多次专题的培训活动，下属各部门也需结合自身特点组织起各种各样的岗位培训、技能培训、管理知识培训、质量管理培训等。通过各种各样的学习，提高了管理人员和基层员工的素质，保证公司生产经营和文化建设等各项工作的有效开展。

### 6、内控制度建设方面

公司继续加强内部控制制度的建设，公司按照创业板上市公司规范运作的要求，制订了相关内控制度，主要新制订的制度有《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》。

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、主营业务分析

#### (1) 收入

说明

公司是一家专业从事聚氨酯组合聚醚多元醇生产加工的化工企业，经营范围主要包括：聚氨酯原料及聚氨酯保温板生产销售；化工原料（不含危险品）销售；外墙工程施工，货物进出口业务等。2012年，受全球经济低迷影响，国内聚氨酯市场萎缩，导致公司营业收入比2011年减少4.72%。

项目	2012年度	2011年度	2012年比2011年增加幅度
主营业务收入	328,568,649.70	351,092,306.05	-6.42%

其他业务收入	96,580,611.81	95,097,595.36	1.56%
合计	425,149,261.51	446,189,901.41	-4.72%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
化工行业-组合聚醚 (吨)	销售量	24,020	25,592	-6.142545%
	生产量	24,342	25,772	-5.548657%
	库存量	298	191	56.020942%
化工行业-聚氨酯保温 板 (平方米)	销售量	183,532	0	
	生产量	284,847	0	
	库存量	101,314	0	

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司库存产品量同比发生变动30%以上的原因说明

(1) 组合聚醚产品：由于公司采用订单式生产，报告期末库存量大幅增长主要是由于年末生产尚未发货导致。

(2) 聚氨酯保温板：2012年第四季度新上1000万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
化工行业-组合聚醚	原材料	234,897,921.07	98.87%	286,303,473.22	99.25%	-17.95%
化工行业-组合聚醚	人工工资	1,164,862.24	0.49%	916,842.76	0.32%	27.05%
化工行业-组合聚醚	折旧	585,606.24	0.25%	465,410.86	0.16%	25.83%
化工行业-组合聚醚	能源	138,840.74	0.06%	166,991.55	0.06%	-16.86%

化工行业-组合聚醚	其他	798,644.60	0.34%	621,848.90	0.22%	28.43%
化工行业-组合聚醚	合计	237,585,874.89	100%	288,474,567.29	100%	-17.64%
工程施工	工程物资	6,197,221.80	74.94%			
工程施工	人工工资	1,893,693.00	22.9%			
工程施工	其他	178,439.89	2.16%			
工程施工	合计	8,269,354.69	100%			
化工行业-聚氨酯保温板	原材料	4,844,992.05	94.16%			
化工行业-聚氨酯保温板	人工工资	157,857.93	3.07%			
化工行业-聚氨酯保温板	折旧	77.96	0%			
化工行业-聚氨酯保温板	能源		0%			
化工行业-聚氨酯保温板	其他	142,382.43	2.77%			
化工行业-聚氨酯保温板	合计	5,145,310.37	100%			

### (3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	9,183,300.18	7,282,454.96	26.101709%	主要是公司的产品推广、广告宣传和销售运费都有较大增长。
管理费用	8,574,304.55	6,608,391.10	29.748746%	主要是公司人员增加导致工资支出增加，上市费用也导致费用较大增长。
财务费用	-1,093,795.95	374,088.74	-392.389434%	本年度偿还了原银行借款以及募集资金的存款利息增加。
所得税	8,378,392.95	7,643,941.64	9.60828%	公司产品盈利水平增加而支付企业所得税增加

### (4) 研发投入

公司视研发为企业生存发展的源动力，2012年公司依托生物基聚醚多元醇、100%水基发泡、一枪注料以及高阻燃等方面已有的技术优势，加大投入研发支出，通过自主研发和与高校合作等途径，从而优化

现有组合聚醚工艺、产业化研发结果，开发出一批具有自主知识产权、适应并引导市场需求的高技术产品。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	15,593,309.57	15,721,875.54	11,944,796.63
研发投入占营业收入比例（%）	3.667726%	3.523584%	3.52%

## （5）现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	417,940,279.07	529,254,356.16	-21.032246%
经营活动现金流出小计	476,590,532.94	493,406,336.66	-3.408105%
经营活动产生的现金流量净额	-58,650,253.87	35,848,019.50	-263.608073%
投资活动现金流入小计		26,503,475.92	-100%
投资活动现金流出小计	59,010,623.18	22,982,224.99	156.766363%
投资活动产生的现金流量净额	-59,010,623.18	3,521,250.93	-1,775.842601%
筹资活动现金流入小计	260,407,700.00	20,000,000.00	1,202.0385%
筹资活动现金流出小计	18,224,404.44	32,938,277.78	-44.671046%
筹资活动产生的现金流量净额	242,183,295.56	-12,938,277.78	-1,971.835647%
现金及现金等价物净增加额	124,419,186.50	26,430,992.65	370.732175%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 94,498,273.37 元，主要是：

（1）随着公司业务规模增大，业务量增加，销售网络及市场投入相应增加。

（2）公司产品盈利水平增加而支付的税费增加。

（3）本年度由于宏观经济形势下滑，公司对于部分主要客户延长了信用期限和信用额度，故导致了应收账款余额较大幅度上升。

（4）受全球经济低迷影响，国内聚氨酯市场萎缩，导致公司营业收入比去年同期减少。

（5）公司根据订单情况，储备原材料导致资金占用金额增大。

投资活动现金流量净额同比减少 62,531,874.11 元，主要是本期在建项目支付的工程款增加。

筹资活动现金流量净额同比增加 255,121,573.34 元，主要是本期发行股票收到的募集资金。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

（1）本年度由于宏观经济形势下滑，公司对于部分主要客户和新客户增加了信用期限和信用额度，导致了应收账款余额较大幅度增加。

（2）公司根据订单情况，储备原材料导致资金占用金额增大。

- (3) 公司产品盈利水平提高导致税负增加，资金占用金额较大。
- (4) 随着业务规模增大，业务量增加，公司对销售网络及市场维护等方面大幅度提高了资金投入，占用资金较大。
- (5) 新增人工导致工资薪金有大幅度的提高。
- (6) 公司主要供应商、客户情况

## (6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	82,062,863.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	19.3%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	162,725,503.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	45.9%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

## (7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

管理目标：2012 年公司强化各项管理制度，包括财务与内控制度、生产质量管理体系、技术研发管理制度、人力资源及绩效考核制度等，完善工作流程，持续规范运行，逐步形成专业化的管理团队。

市场目标：2012 年公司立足主业，加快募集资金投资项目的建设，加大市场推广力度，巩固现有产品市场地位的同时，新增了外墙外保温市场收入和聚氨酯保温板材市场收入。

经营目标：由于宏观经济形势下滑，国内聚氨酯市场萎缩，导致公司营业收入比 2011 年减少 4.72%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

管理目标：2012 年公司强化各项管理制度，包括财务与内控制度、生产质量管理体系、技术研发管理制度、人力资源及绩效考核制度等，完善工作流程，持续规范运行，逐步形成专业化的管理团队。

市场目标：2012 年公司立足主业，加快募集资金投资项目的建设，加大市场推广力度，巩固现有产品市场地位的同时，新增了外墙外保温市场收入和聚氨酯保温板材市场收入。

经营目标：由于宏观经济形势下滑，国内聚氨酯市场萎缩，导致公司营业收入比 2011 年减少 4.72%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
组合聚醚	309,143,793.38	237,585,874.89	23.15%	-11.95%	-17.64%	5.31%
工程收入	11,809,602.67	8,269,354.69	29.98%			
聚氨酯保温板	7,615,253.65	5,145,310.37	32.43%			
分产品						
组合聚醚	309,143,793.38	237,585,874.89	23.15%	-11.95%	-17.64%	5.31%
聚氨酯保温板	7,615,253.65	5,145,310.37	32.43%			
其他	11,809,602.67	8,269,354.69	32.43%			
分地区						
国内	327,566,314.11	250,225,144.54	23.61%	-6.7%	-13.26%	5.78%
国外	1,002,335.59	775,395.41	22.64%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 3、资产、负债状况分析

## (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	219,960,525.14	42.361206%	67,116,870.78	29.924945%	12.436262%	主要是本年度公司在创业板上市募集资金的影响。
应收账款	74,327,426.24	14.314384%	27,345,547.81	12.192374%	2.12201%	本年度由于宏观经济形势下滑，公司对部分主要客户延长了信用期限和信用额度，故导致了应收账款比重较大幅度上升。
存货	48,197,098.07	9.282062%	33,729,372.61	15.038687%	-5.756625%	主要是本年度公司在创业板上市募集资金的影响，总资产增加幅度较大。
固定资产	8,147,062.92	1.569006%	6,578,992.40	2.933331%	-1.364325%	主要是本年度公司在创业板上市募集资金的影响，总资产增加幅度较大。



在建工程	16,250,494.77	3.12961%	120,080.00	0.053539%	3.07607%	主要是公司募投项目 3 万吨组合聚醚及其配套单体聚醚项目的基建工程。
------	---------------	----------	------------	-----------	----------	------------------------------------

## (2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款			8,000,000.00	3.566906%	-3.566906%	公司本年度偿还借款。

## (3) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 4、公司竞争能力重大变化分析

公司竞争能力无重大变化。

## 5、投资状况分析

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	25,040.77
报告期投入募集资金总额	15,161.08
已累计投入募集资金总额	15,161.08
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>联创节能公司实际募集资金为 25,040.77 万元，承诺的投资项目和承诺的投资金额为 14,700.00 万元，超募资金总金额为 10,340.77 万元。根据联创节能公司 2012 年 8 月 27 日第一届董事会决议第十七次会议决议，《关于使用部分超募资金成立全资子公司的议案》，公司拟使用超募资金投资 2,000 万元筹建山东联创建建筑节能工程有限公司项目。截至 2012 年 12 月 31 日，联创节能公司已经使用超募资金 2000 万元注册成立了山东联创建建筑节能工程有限公司。根据联创节能公司 2012 年 8 月 18 日第一届董事会决议第十六次会议决议《关于使用部分超募资金投资 330 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目的议案》，公司拟使用超募资金投资 5500 万元新建 330 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目。2012 年 9 月 24 日，联创节能公司 2012 年第二次临时股东大会通过了该决议案。根据联创节能公司 2012 年 10 月 20 日第一届董事会决议第十八次会议决议《关于使用超募资金及自有资金建设“1000 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”的议案》，公司对原“330 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”追加投资，变更为“1000 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”，并追加适用超募资金 2,840.77 万元，自有资金 9,659.23 万元。2012 年 11 月 8 日，联创节能公司 2012 年第三次临时股东大会通过了该决议案。截至 2012 年 12 月 31 日，联创节能公司该项目已经使用超募资金 3,531.83 万元，主要用来预付购买土地、设备款项。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
3 万吨/年组合聚醚及配套聚醚多元醇项目	否	9,850	9,850	6,544.32	6,544.32	66.44%	2013 年 12 月 31 日			否
研发中心及中试车间项目	否	1,850	1,850	84.93	84.93	4.59%	2013 年 12 月 31 日			否
补充流动资金	否	3,000	3,000	3,000	3,000					否

承诺投资项目小计	--	14,700	14,700	9,629.25	9,629.25	--	--		--	--
超募资金投向										
1000 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目		8,340.77	18,000	3,531.83	3,531.83	19.62%	2014 年 10 月 31 日			否
山东联创建筑节能工程有限公司		2,000	2,000	2,000	2,000					否
超募资金投向小计	--	10,340.77	20,000	5,531.83	5,531.83	--	--		--	--
合计	--	25,040.77	34,700	15,161.08	15,161.08	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	3 万吨/年组合聚醚及配套聚醚多元醇项目于 2012 年二季度开工建设, 招股书中披露建设期为 12 个月, 实际预计 2013 年底才能建设完毕。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	超募资金为 10,340.77 万元, 根据董事会及股东会相关决议, 拟分别投入 1000 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目 8,340.77 万元和设立山东联创建筑节能工程有限公司 2,000 万元。截至 2012 年 12 月 31 日, 1000 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目已经投入 3,531.83 万元。山东联创建筑节能工程有限公司已经设立, 已经用超募资金作为注册资本 2,000 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	公司募集资金前投入自有资金 4,289.55 万元, 已经从募集资金中全部置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
	无此情况。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
	无此情况。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金在三方监管账户存放。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况。									

## 6、主要控股参股公司分析

2012年公司新设成立子公司：山东联创建筑节能工程有限公司；注册资本2000万元，注册地址：张店区大王村耕地以南、创业路以东；经营范围：建筑节能保温、防水、防腐工程施工；建筑材料销售；成立日期：2012年12月6日。截止至2012年

12月31日，该公司总资产2000.63万元，净资产2000.63万元。2012年度实现净利润（利息收入）0.63万元。

### 三、公司未来发展的展望

#### 公司未来发展的展望

##### （一）行业地位

公司自设立以来，以组合聚醚配方设计及研发技术为支撑，秉承“倡导低碳技术，服务节能产业”之经营宗旨，立足于硬泡组合聚醚在太阳能热水器及建筑节能等低碳节能行业的应用，并积极向其他领域拓展。凭借较强的配方研发能力以及产品突出的性价比优势，历经高速发展，公司目前已成长为国内重要组合聚醚供应商，产品具有良好的市场口碑。

在建筑节能应用领域，凭借较强的配方设计及配套能力，公司竞争优势逐步显现，市场地位得到进一步提升。在聚氨酯连续性板材生产领域，公司于2007年成功打破巴斯夫、亨斯曼、拜耳等跨国公司对国内市场的长期垄断；2012年10月份，公司超募资金投放项目聚氨酯高效防火保温板产品试产成功并实现量产，公司以配方设计与研制技术为支撑，未来随着建筑节能市场的进一步发展以及公司对建筑节能市场的进一步开拓，公司在该行业的销售具有持续上升动力，市场地位将得到进一步提高。

##### （二）公司竞争优势

###### （1）技术优势：出色的配方设计及研制能力

为满足客户的个性化需求和产品的更新换代，组合聚醚配方经常需要进行调整和优化，只有具备一定的配方设计及研发能力，才能生产出充分满足客户需求的高质量的产品。近年来，公司创新性的研制出多项具有国际先进水平的聚醚配方，并通过实践检验。丰富的产品系列，拓宽了公司的成长空间，降低了企业的经营风险。

###### （2）服务优势：快速响应客户需求并为其提供个性化解决方案

公司产品下游应用广泛，由于各行业内企业对硬泡组合聚醚的需求具有很大差异性，各个厂家生产设备和生产水平良莠不齐，对硬泡组合聚醚的要求具有很强的差异性和针对性。同时，聚氨酯硬泡的发泡成型过程还受温度、湿度、气压等外界环境以及发泡设备、操作人员水平等众多因素的影响，因此如何更好得满足客户的个性化需求是行业内企业竞争的关键因素。

###### （3）质量优势：以优质的产品质量赢得市场口碑

公司成立以来，一直全面加强质量管理，不断提高和稳定产品质量，构筑质量领先优势。公司2004年就建立起科学、严格的质量管理体系并通过ISO9001质量体系认证。

随着质量优势的逐步建立，公司品牌建设成效显著，被中国农村能源行业协会、中国资源综合利用协会、中国节能协会以及中国太阳能热利用产业协会联合认定为“2009年度中国太阳能热利用产业优秀配套品牌”；2011年，公司“洁能牌组合聚醚”获得“山东民营经济知名品牌产品”称号，同年“洁能商标”获山东省著名商标称号。

近年来，公司以其优质的产品品质赢得市场口碑，拥有大量优质客户资源，如皇明、太阳雨、力诺瑞特等，并先后被多家知名客户授予“优秀供应商”、“优秀合作伙伴”“战略合作伙伴”等奖项，

##### （三）发展战略及规划

本公司为充分利用本次首次公开发行股票并上市的良好机遇，提高募集资金运营效率，保障投资者利益，制定了以下发展战略与规划。

###### 1、公司整体发展战略

公司自2003年成立以来，始终坚持“倡导低碳技术，服务节能产业”的经营宗旨，以太阳能热水器市场为支撑、以建筑节能市场为重点致力于发展成为我国聚氨酯硬泡组合聚醚行业领导者。为达此目标，公司设立之初就制定了“技术创业、资本扩张、产业链运营”的三步发展战略。

2003年至2007年为公司发展战略的第一阶段，在此创业阶段，公司着力于技术的创新研发、产品生产的基础建设、市场的开拓以及人才的培养，为公司未来可持续发展打下坚实的基础。

2008年至2015年为公司发展战略的第二阶段，公司处于高速发展阶段，积极扩大市场份额，以资本为杠杆，实现产业规模的快速扩大，关键是实现公司整体改制在国内上市（IPO），完成募集资金投资项目的建设。

2016年至2020年为公司发展战略的第三阶段，公司在该阶段的发展重点为整合资本、市场、技术等方面的资源，通过合资及兼并向产业链上下游延伸，将公司初步发展成为一个整体化、规模化企业，提高公司的行业地位。

## 2、2013年及未来三年发展目标

本公司将以“倡导低碳技术，服务节能产业”为宗旨，恪守“低碳技术创造美好生活”的企业信念，坚持“创新领先，共赢发展”为本，向社会提供高质量的节能新材料及低碳技术服务。

2013年及未来三年公司将处于发展战略实施的第二阶段的关键时期。公司将以本次发行上市为契机，紧紧围绕“成为我国聚氨酯组合聚醚行业领导者”的战略目标，坚持以市场为导向，以质量为本，以效益为目标，以技术创新、制度创新、管理创新为手段，加强企业文化系统建设，不断优化产品结构和技术结构，充分利用自身的研发、营销、品牌及人才优势，逐步形成系列化、集约化、现代化的经营格局，不断提升公司的核心竞争力和品牌价值，确保公司各项效益指标居于行业领先水平，努力实现股东价值最大化。公司力争在未来三年内迈入我国聚氨酯硬泡组合聚醚研发、生产龙头企业之列。

**经营目标：**2013年及未来三年公司将力争销售收入、利润年均增长30%以上。

**管理目标：**本次募集资金投资项目及超募资金投放项目投产后，公司规模将更上一个台阶，同时也对公司内部管理提出了更高的要求。公司将强化各项管理制度，包括财务与内控制度、生产质量管理体系、技术研发管理制度、人力资源及绩效考核制度等，完善工作流程，持续规范运行，逐步形成专业化的管理团队。

**市场目标：**公司将立足主业，加快募集资金投资项目的建设，加大市场推广力度，巩固和提升现有产品的市场地位；加强营销网络的建设，通过技术升级实现产品质量和市场占有率的不断提升，力争2015年销售额达到15亿元，不断强化在建筑节能、太阳能热水器等领域的市场地位。

**研发目标：**公司视研发为企业生存发展的源动力。2013年及未来三年，公司将依托生物基聚醚多元醇、100%水基发泡、一枪注料以及高阻燃等方面已有的技术优势，在研发中心建设和研发人员的储备上加大投入，通过自主研发和加强与高校合作等途径，以优化现有组合聚醚工艺、产业化研发结果为导向，继续开发出一批具有自主知识产权、适应并引导市场需求的高技术产品。

## 3、公司2013年及未来三年的发展计划

公司自创立以来，一直坚持以自主创新求成长，以成长促自主创新的企业发展战略，持续进行技术创新，不断开发出技术成熟、适销对路的产品，赢得了市场和客户，取得了突出的经济效益。为保障2013年及未来三年发展目标的顺利实现，公司制定了各项具体业务发展措施以增强公司的成长性、增进公司自主创新能力和提升公司核心竞争优势：

### (1)、以增强成长性为目标的业务发展计划

公司的主营业务是聚氨酯硬泡组合聚醚的研发、生产与销售。由于公司前期一直依托自我累积方式增长，在融资、扩产等方面具有局限性，公司目前的产能已不能满足快速增长的市场需求，保持增长的有效途径是寻求上市机会，突破融资瓶颈，利用募集资金投资项目扩大生产规模、增强为客户提供服务的能力。公司计划在2013年，完成募集资金建设项目。“3万吨/年组合聚醚及配套聚醚多元醇项目”投产后，公司将新增组合聚醚生产能力3万吨。山东联创建筑节能工程有限公司已完成注册手续，高效防火聚氨酯保温板项目正在筹建过程中，以上几个项目投产后，公司主要产品的市场地位将得到进一步提升，持续盈利能力进一步增强，为公司的持续高速发展奠定坚实的基础。

此外，公司将持续加大研发投入，推出更多拥有自主知识产权的组合聚醚相关技术，进一步优化产品结构，同时不断完善专业化推广、个性化服务为核心的营销模式，提高市场占有率、盈利水平和综合竞争力，力争在未来三年内成为我国聚氨酯组合聚醚行业领导者。

### (2)以增进自主创新能力为目标的业务发展计划

#### A 引进高水平人才，打造一流梯队

现代企业的竞争，越来越多地体现为人才的竞争，随着公司规模扩大和业务量的增加，对于高素质管理人才、营销人才和技术人才的需求将不断增加，本公司坚持“人人是人才，赛马不相马”的人才理念，将引进高素质人才作为实现公司发展战略的保证。在未来几年内，本公司将实行一系列政策来吸引、任用、激励人才，完善人力资源管理：包括：① 实施“人才蓄水池工程”。② 进行薪酬改革。③ 丰富员工培训体系等。总之，本公司将根据业务发展的需求选拔、招聘各类专业人才，并通过优化分配制度、建立激励机制、完善的培训制度吸引和保留人才，并使员工的业务水平和职业技能得到全面提升，进而打造一支更加适应现代化管理和公司可持续发展的高素质员工队伍，使之成为确保公司持续自主创新的“技术引擎”。

#### B 技术开发及自主创新能力建设计划

公司始终把技术开发和创新能力建设放在企业发展的首要位置,公司将密切跟踪聚氨酯硬泡组合聚醚及其相关行业的最新动态,制定具有前瞻性的产品研发战略,以保持技术研发的先进性;通过坚持“客户的难题就是我们的课题”的研发理念,形成具备原创概念和广阔市场前景的新产品、新技术,不断提升自主创新、集成创新、吸收创新的能力。

为确保公司技术创新工作的顺利开展,并使其适应产业发展的要求,公司将在以下方面强大投入和建设:

①加大产品技术研发投入。公司将依托现有技术水平和产业规模,加大研发投入力度,强力开展新产品、新技术、新工艺的研发,为公司发展提供支持和保障,增强公司的技术储备和市场竞争能力。

②建设研发中心。通过募集资金投入,公司将搭建国内领先的较为完整的聚氨酯产品应用技术平台体系,研发中心的建成将为公司提供强有力的技术支持,成为新技术、新产品的孵化基地。同时“产学研联合”的模式将成为公司实现自主创新、做大做强的重要支持。

### 3、为提升公司核心竞争力的其他计划

#### (1) 市场开发与营销计划

经过多年经营,公司的营销网络已具规模,营销模式日趋成熟。2013年及未来三年,公司将继续优化客户管理体系,强化客户关系管理,积极拓展市场空间,逐步提高挖掘、培育和适应市场的能力,不断扩大市场销售规模,全面提升市场开发能力和抵御市场风险能力,以适应本公司经营规模快速发展的需要。同时,进一步加强营销队伍建设,提升营销队伍的能力和素质、提高营销队伍的技术服务水平及专业化水平。公司将进一步加大品牌策划和推广力度,扩大公司影响力,充分利用好产品资源和市场资源,巩固并提升在行业相关领域的优势地位。

在售后服务方面,公司将坚持以客户为中心,力争形成“市场调研—产品开发设计—生产制造—销售—售后服务—市场调研”的良性循环。公司将组织生产技术部门及生产单位的管理层走访客户,了解产品使用信息,不断完善产品的设计及质量。售后服务部门针对客户要求,制定出相应的售后服务标准和措施,对客户提出的问题及时给予解决,从而树立良好的企业形象,提高产品的市场竞争力和公司的市场信誉。

通过上述措施的实施,确保公司销售收入保持持续快速增长,为股东创造高额回报。

#### (2) 再融资计划

公司将在稳健经营的基础上,根据实际需要,采取多元化的融资方式满足公司发展对资金的需求。当前的首要任务是做好本次股票发行和募集资金投资项目建设工作,使公司可以发挥核心优势,实现规模效益,提高公司的核心竞争力和盈利水平。本次发行上市后,公司将充分利用资本市场融资功能,根据业务发展、规模扩张和收购兼并的需要,选择适当的时机,通过配股、增发、债权融资等多种方式筹集资金,以形成合适的资本结构,促进公司的可持续发展。

#### (3) 收购兼并以及对外扩展计划

按照公司整体发展目标,围绕核心业务,在条件成熟的情况下,利用公司品牌优势和销售网络优势,采取积极的扩张战略:横向整合资源,寻求对同行业企业进行收购、兼并或者合作生产,以达到低成本扩张公司规模、扩充公司产品系列、提高市场占有率的目的;向上整合资源,实现一定程度的资源控制;向下整合资源,增加产品线的深度。通过有效地整合各类资源,实现公司的快速扩张。

#### (4) 法人治理结构完善计划

公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求,提高公司治理水平,推进现代企业制度建设,规范股东大会、董事会、监事会、高级管理层的职权范围及议事规则,充分发挥董事会、监事会及各专门委员会的作用,形成各司其职、相互制约、规范运作的法人治理结构;实现重大投资决策的科学化、制度化;加强信息披露工作;进一步加强以财务管理为基础的制度建设,完善内部审计制度,保证股东的合法权益。

#### (四) 可能面对的风险

##### 1、市场竞争风险

近年来,在我国经济持续增长,以及发展低碳经济,推动节能减排的迫切需求下,我国聚氨酯硬泡行业呈现出快速发展势头。2005年-2010年我国聚氨酯硬泡消耗量由53.5万吨增至124.3万吨,年均复合增长率达18.4%。快速增长的市场需求引起国内外厂商的高度重视。

随着全球范围内聚氨酯硬泡发展重心向中国的转移,巴斯夫、亨斯曼、拜耳等国际化工巨头纷纷加大对中国市场的拓展力度。2010年4月,巴斯夫宣布将在重庆建立聚氨酯组合聚醚厂以期占据西部市场。跨国巨头规模巨大,技术领先,产品系列丰富。虽然公司不断加大新产品的研发力度,同时具有丰富的行业经验,生产、销售的产品质量稳定,客户忠诚度较高,

但随着竞争对手的不断加入，行业竞争日趋激烈，公司面临市场竞争不断加剧的风险。

## 2、毛利下降风险

目前我国把节能减排作为国家战略，建筑节能市场也是商家必争之地，投资热点，行业市场参与者众多，随着市场参与者增多，虽然公司在配研发、成本降低、产品质量稳定性、公司品牌建设方面做了大量工作，但公司仍存在市场竞争加剧，毛利率下降的风险，达不到预期收益水平，对未来生产经营和财务状况产生不利影响。

## 3、新产品开发风险

公司视技术创新为企业可持续发展的生命力，长期以来培养了一批业务精湛、勇于开拓的技术人员，积累了丰富的产品经验，并拥有多项自主知识产权以及国际领先的核心技术。公司在现有产品优势的基础上，将持续研发新的产品及工艺，增强产品的附加值及质量的稳定性，以适应激烈的市场竞争提高自身的核心竞争力。

但公司能否成功转化科研成果并产生经济效益，在产业化生产和市场开拓上具有不确定性；同时公司在针对客户需求开发组合聚醚配方并实现产品生产的过程中，也存在研制出的产品不能满足客户需求的可能性，公司存在一定的新产品开发风险。

## 四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

无

## 六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于 2012 年 1 月 14 日召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程（草案）的议案》，对涉及利润分配的相关规定进行了修改。根据修改后的《公司章程》，公司发行上市后的利润分配政策如下：

1、公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的实际经营情况和可持续发展；

2、公司董事会在利润分配方案论证过程中，需与独立董事、外部监事（如适用）充分讨论，应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

3、董事会提交股东大会的股利分配具体方案，应经董事会全体董事过半数以上表决通过，并经全体独立董事三分之二以上表决通过。公司独立董事可以在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权。独立董事应当对股利分配具体方案发表独立意见。监事会应当对董事会拟定的股利分配具体方案进行审议，充分听取不在公司任职的外部监事（如有）意见，并经监事会全体监事过半数以上表决通过。

4、公司利润分配方式可以为现金、股票或者现金与股票相结合的方式。在公司当年符合利润分配条件时，如无重大投资计划或重大现金支付发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%。公司董事会可以提议公司进行中期现金分红。公司利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司经营业务。下列情况为前款所称的重大投资计划或重大现金支付发生：1、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%；2、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5000 万元；根据公司章程关于董事会和股东大会职权的相关规定，上述重大投资计划或重大现金支付发生须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

5、公司每年将根据当期的经营情况和项目投资资金需求计划，在充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司的短期

利益及长远发展的关系，确定合理的股利分配方案。公司董事会应在定期报告中披露股利分配方案，对于当年未提出现金分配预案时，公司董事会应当在定期报告中说明原因、未分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

6、在每个会计年度结束后的六个月内，公司董事会根据当年的经营业绩和未来的经营计划提出股利分配方案，经股东大会批准后实施。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

7、若公司外部经营环境发生重大变化或现有利润分配政策影响公司可持续经营时，公司可以修改利润分配政策。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。下列情况为前款所称的外部经营环境发生重大变化或现有的利润分配政策影响公司可持续经营：1、国家制定的法律、法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营困难；2、出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营困难；3、公司经营活动产生的现金流量净额连续三年均低于当年实现的可供分配利润的 30%。除上述情形外，公司不进行利润分配政策调整。公司提出修改利润分配政策时应当注重对投资者利益的保护，并提交股东大会审议。

8、董事会拟定调整利润分配政策议案过程中，应当充分听取独立董事意见，并需在股东大会提案中详细论证和说明原因，独立董事应对此发表独立意见。有关利润分配调整政策的议案应经董事会全体董事过半数以上表决通过，并经全体独立董事三分之二以上表决通过，并及时予以披露。监事会应当对董事会拟定的有关利润分配调整政策的议案进行审议，充分听取不在公司任职的外部监事（如有）意见，并经监事会全体监事过半数以上表决通过。股东大会审议调整利润分配政策议案时，应充分听取社会公众股东意见，除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票系统予以支持。

9、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金股利，以偿还其占用的资金。

10、公司向个人分配股利时，按《中华人民共和国个人所得税法》和国家税务总局发布的《征收个人所得税若干问题的规定》，由公司代扣、代缴个人所得税。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	40,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	16,000,000.00

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

公司 2012 年度利润分配方案拟不实施资本公积转增股本，不使用未分配利润进行送股，根据公司章程关于现金分红比例的规定，拟以总股本 40,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 4 元（含税），共计派发现金股利 16,000,000.00 元；公司剩余未分配利润留待以后年度分配。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司 2012 年度利润分配方案拟不实施资本公积转增股本，不使用未分配利润进行送股，根据公司章程关于现金分红比例的规定，拟以总股本 40,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 4 元（含税），共计派发现金股利 16,000,000.00 元；公司剩余未分配利润留待以后年度分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
------	------------	------------------------	---------------------------



2012 年	16,000,000.00	54,416,930.21	29.402614%
2011 年	0.00	50,898,079.26	0%
2010 年	0.00	32,530,103.16	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕知情人登记管理制度建立情况

为规范公司内幕信息管理，加强保密工作维护披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，公司专门制订了《内幕信息知情人管理制度》并经2010年11月15日召开的公司第一届董事会四次会议审议通过。

### （二）内幕知情人登记管理制度执行情况

#### 1、公司重大事项的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，公司证券投资部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。按照相关法规规定向深圳证券交易所和证监局报送定期报告和临时报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

#### 2、内幕知情人在敏感期买卖本公司股票情况

报告期内，公司董事、监事和高管及其配偶、父母、子女等直系亲属未有在敏感期买卖公司股票的行为发生。

3、对董事、监事、高级管理人员进行内幕信息相关法律培训为了提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识，公司证券部组织董监高及相关人员进行内部培训并参加了证监局组织的内幕交易警示录的参观学习。

#### 4、公司对外部信息管理的落实情况

报告期内，公司未对控股股东、实际控制人、政府及其它外部单位提供未经披露的财务报表和其它内幕信息。

#### 5、公司对调研（或采访）信息管理的落实情况

公司根据《深交所创业板上市公司信息披露指引》的规定，对来公司调研（或采访）的机构和人员均事先要求其签署《承诺书》，并要求调研（或采访）的机构和人员在调研会议纪要上签字确认，以保证机构调研（或采访）人员能遵守相关规定和公司相关信息按规定渠道披露。

#### 6、对内幕信息资料的管理情况

公司证券部门负责内幕信息管理，对内幕信息的使用进行登记、归档和备查，能够按照《内幕知情人登记管理制度》严格控制知情人范围。特别是定期报告中的内幕知情人都按要求向深交所和监管局报备。

#### 7、报告期内，公司未发生受到监管部门查处和整改的情形。

#### 8、报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

### （三）报告期内，自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。报告期内，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 11 月 07 日	公司二楼会议室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司余嫻嫻、陈宏亮；兴业证券股份	1、在太阳能热水器领域的技术壁垒与优势；2、“330 万平方米/年硬质聚氨酯高

				<p>有限公司 卓佳亮; 广东西域投资管理 有限公司王鹏程; 申银万国证券股份 有限公司 赵洋</p>	<p>效防火保温板项目”, 单 价、成本、毛利、后续推 广计划; 3、超募资金使用 计划。4、今年主要产品产 销情况 (热水器、冰箱冰 柜、建筑建材领域)、盈利 情况、明年展望; 5、生物 基聚醚生产推广情况; 6、 设立全资子公司山东联创 建筑节能工程有限公司开 展业务情况; 7、配方研发、 储备及保密、公司历史沿 革。</p>
2012 年 12 月 13 日	公司二楼会议室	实地调研	机构	<p>国海证券股份有限 公司 朱玮琳; 国泰 君安证券胡 钰; 齐鲁证券有限公司 康海涛; 东方基金 管理有限责任公司 张玉坤; 民生证券 袁善宸; 富国基金 管理有限公司 宋哲建; 山西证券 股份有限公司 苏 淼</p>	<p>1、建筑节能市场作为公司 未来重点开拓的市场, 公 司在这方面的优势; 2、目 前募投项目建设进度及投 产情况, 公司新品种和新 产能的规划; 3、国家对保 温材料政策的调整对公司 经营的影响; 4、目前公司 销售人员人数, 负责传统 聚醚销售人数, 负责聚氨 酯保温板销售的人数, 技 术人员人数; 5、今年以来 硬泡聚醚价格中枢呈下降 趋势, 对公司产品价格 的影响; 三季度公司产品均 价, 四季度以来公司产品 均价; 6、建筑节能领域组 合聚醚与其他聚醚产品差 别, 今年以来公司建筑节 能领域组合聚醚销售情 况, 区域销售情况; 7、公 司目前聚氨酯高效防火保 温板项目建设进度; 产能 利用率情况; 是否存在明 显的销售半径; 山东省保 障房的建设是否对聚氨酯 防火板需求有显著拉动。</p>

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

不存在上市公司控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

无

破产重整相关事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
--------	----------	----------

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	临时公告披露日期
------------	----------	-----	----------	---	---	---------	----------	-----------------	-----------------	---------------------------	----------------------	----------

收购资产情况说明

无

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	临时公告披露日期

出售资产情况说明

无

## 3、企业合并情况

无

## 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

无

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

无

股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
-											
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				-							
关联交易的必要性、持续性、选择与关				-							

关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	
关联交易对上市公司独立性的影响	-
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	-
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	-
关联交易的说明	-

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
-				
合计	0	0%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	相应资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益（万元）
-	-	-	-	-	0	0	0	0	-	-	-	0

资产收购、出售发生的关联交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的，应当说明原因

-

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）	被投资企业的重大在建项目的进展情况

共同对外投资的重大关联交易情况说明

-

#### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
-													
经营性													
-													
合计		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）													0
其中：非经营性发生额（万元）													0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													0
其中：非经营性余额（万元）													0
关联债权债务形成原因		-											
关联债权债务清偿情况		-											
与关联债权债务有关的承诺		-											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		-											

#### 5、其他重大关联交易

-

#### 七、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

托管情况说明

-

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## (2) 承包情况

承包情况说明

-

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## (3) 租赁情况

租赁情况说明

-

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			0	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				0
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债				0				

务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-
违反规定程序对外提供担保的说明	-

### 3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额					0						
委托理财情况说明					-						

#### (2) 衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	-
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	-
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	-
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	-

报告期末衍生品投资的持仓情况

√ 适用 □ 不适用

合约种类	期初合约金额（元）	期末合约金额（元）	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例（%）
合计	0.00	0.00	--	0%

#### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	期末余额	贷款期限	贷款利率	是否逾期
------	-------	------	------	------	------	------



## 4、其他重大合同

-

## 八、承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	李洪国、邵秀英、魏中传、张玉国、胡安智、杨洪涛、孔莉、张波	自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除前述锁定期外，在担任发行人董事、监事、高级管理人员的任职期间，每年转让的发行人股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2011年06月18日	自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	山东创润投资有限公司	自发行人首次公开发行股票并上市之日起	2011年06月18日	自发行人首次公开发行股票并上市之日起	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，

		十二个月内,不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购该部分股份。		十二个月内	未出现违反承诺的情况。
李洪国		如应有权部门要求或决定,公司需要为员工补缴社会保险、住房公积金,或公司因未足额缴纳员工社会保险、住房公积金款项被罚款或致使公司遭受任何损失,本人将承担全部赔偿或补偿责任,且无需公司支付任何对价。	2011年06月18日	长期有效	截止本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
李洪国、邵秀英、魏中传、张玉国、山东创润投资有限公司		本承诺人(或本公司)目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动,并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。对于本承诺人(或本公司)直接和间接控股的其他企业,本	2011年06月18日	长期有效	截止本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。

		承诺人（或公司）将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人（或本公司）在该等企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本承诺人（或本公司）相同的义务，保证该企业不予发行人进行同业竞争，本承诺人（或本公司）愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

不适用

盈利预测相关披露索引

盈利预测披露日期	盈利预测披露媒体名称	盈利预测公告名称
----------	------------	----------

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	毕强 张长宁
境外会计师事务所名称	-
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	-
境外会计师事务所注册会计师姓名	-

是否改聘会计师事务所

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	状态	调查处罚类型	整改情况	披露媒体	披露日期
-------	----	----	--------	------	------	------

情况说明

无

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

### 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	----------	----------	----------	--------------	----------------

其他情况说明

### 十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
---------------------------	---------------	---------------	------------------	------------

### 十三、违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
违规对外担保情况 及解决措施情况说 明	-			

### 十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

-

### 十五、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	30,000,000	100%						30,000,000	75%
3、其他内资持股	30,000,000	100%						30,000,000	75%
其中：境内法人持股	4,440,000	14.8%						4,440,000	
境内自然人持股	25,560,000	85.2%						25,560,000	
二、无限售条件股份			10,000,000				10,000,000	10,000,000	25%
1、人民币普通股			10,000,000				10,000,000	10,000,000	25%
三、股份总数	30,000,000	100%	10,000,000				10,000,000	40,000,000	100%

股份变动的的原因

报告期内，公司公开发行人民币普通股（A股）1,000万股

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联创节能新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]872号文核准，公司公开发行普通股（A股）1000万股，并于8月1日在深圳创业板上市。

股份变动的过户情况

联创节能2012年发行新股1000万股，持有人新增股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于2012年8月1日公开发行新股，总股本由3000万股增加至4000万股。本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

财务指标名称	按新股本计算(元)	按原股本计算(元)	增减率%
基本每股收益	1.59	1.70	-6.47%
稀释每股收益	1.59	1.70	-6.47%
归属于上市公司股东的每股净资产	10.85	4.31	151.74%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李洪国	13,754,400	0	0	13,754,400	IPO 前发行限售	2015-8-1
邵秀英	5,347,200	0	0	5,347,200	IPO 前发行限售	2015-8-1
魏中传	2,664,000	0	0	2,664,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
张玉国	2,234,400	0	0	2,234,400	IPO 前发行限售	2015-8-1
山东创润投资有限公司	2,100,000	0	0	2,100,000	IPO 前发行限售	2013-8-1
上海雍瑞投资咨询有限公司	1,230,000	0	0	1,230,000	IPO 前发行限售	2013-8-1
杭州厚安投资管理有限公司	1,110,000	0	0	1,110,000	IPO 前发行限售	2013-8-1
马剑伟	360,000	0	0	360,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
李洪鹏	350,000	0	0	350,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
胡安智	150,000	0	0	150,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
董慎兵	100,000	0	0	100,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
张波	100,000	0	0	100,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
邵立立	100,000	0	0	100,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
王红梅	100,000	0	0	100,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
赵山峰	70,000	0	0	70,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
李慧敏	50,000	0	0	50,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
邵磊	50,000	0	0	50,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
孔莉	50,000	0	0	50,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
高国祥	50,000	0	0	50,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
杨洪涛	10,000	0	0	10,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
李永坤	10,000	0	0	10,000	IPO 前发行限售	2015-8-1
张开利	10,000	0	0	10,000	IPO 前发行限售	2015-8-1

合计	30,000,000	0	0	30,000,000	--	--
----	------------	---	---	------------	----	----

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
联创节能	2012年07月20日	28.1	10,000,000	2012年08月01日	10,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联创节能新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]872号）核准，本公司首次公开发行 1000万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下发行数量为300万股，网上发行数量为700万股，发行价格为每股28.1元。经深圳证券交易所同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“联创节能”，股票代码“300343”。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	5,302	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	7,108			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
李洪国	境内自然人	34.39%	13,754,400	13,754,400	冻结	13,754,400
邵秀英	境内自然人	13.37%	5,347,200	5,347,200	冻结	5,347,200
魏中传	境内自然人	6.66%	2,664,000	2,664,000	冻结	2,664,000
张玉国	境内自然人	5.59%	2,234,400	2,234,400	冻结	2,234,400
山东创润投资有限公司	境内非国有法人	5.25%	2,100,000	2,100,000	冻结	2,100,000
上海雍瑞投资咨	境内非国有法人	3.08%	1,230,000	1,230,000	冻结	1,230,000



询有限公司						
杭州厚安投资管理 有限公司	境内非国有法人	2.78%	1,110,000	1,110,000	冻结	1,110,000
宏源证券股份有 限公司客户信用 交易担保证券账 户	境内非国有法人	2.77%	1,106,350	1,106,350		
马剑伟	境内自然人	0.9%	360,000	360,000	冻结	360,000
李洪鹏	境内自然人	0.88%	350,000	350,000	冻结	350,000
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
宏源证券股份有限公司	1,106,350	人民币普通股	1,106,350			
太平洋证券股份有限公司	236,854	人民币普通股	236,854			
赵晨	105,700	人民币普通股	105,700			
海通证券股份有限公司	105,403	人民币普通股	105,403			
凌志伟	104,208	人民币普通股	104,208			
詹四平	100,000	人民币普通股	100,000			
周成河	100,000	人民币普通股	100,000			
苏州市渔牧工商有限责任公司	90,000	人民币普通股	90,000			
陈仙球	89,975	人民币普通股	89,975			
黄辉凌	89,201	人民币普通股	89,201			
上述股东关联关系或一致行动的 说明	本公司股东李洪国和李洪鹏为兄弟关系。					

## 2、公司控股股东情况

公司控股股东、实际控制人李洪国先生，1973年9月出生，大专，中国国籍，无永久境外居留权。目前持有公司1375.44万股股份，占公司发行后总股本的34.39%。曾任山东东大化学工业集团树脂厂技术员、聚合物公司业务员；2003年1月至2009年5月历任联创有限副总经理、总经理；2009年5月至2010年6月任联创有限董事长；现任公司董事长、总经理。

曾先后荣获“山东省中小（民营）企业科技创新先进个人”、“2010年度淄博市优秀企业家”、“2011年淄博市创新之星”等称号，并担任政协淄博市张店区第十届委员会委员和中国聚氨酯工业协会第五届理事会理事。

### 3、公司实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人李洪国先生，1973年9月出生，大专，中国国籍，无永久境外居留权。目前持有公司1375.44万股股份，占公司发行后总股本的34.39%。曾任山东东大化学工业集团树脂厂技术员、聚合物公司业务员；2003年1月至2009年5月历任联创有限副总经理、总经理；2009年5月至2010年6月任联创有限董事长；现任公司董事长、总经理。

曾先后荣获“山东省中小（民营）企业科技创新先进个人”、“2010年度淄博市优秀企业家”、“2011年淄博市创新之星”等称号，并担任政协淄博市张店区第十届委员会委员和中国聚氨酯工业协会第五届理事会理事。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
无					
情况说明	无				

### 5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份 数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数 量（股）	限售条件
李洪国	13,754,400	2015年08月01日	0	IPO 发行前限售

邵秀英	5,347,200	2015 年 08 月 01 日	0	IPO 发行前限售
魏中传	2,664,000	2015 年 08 月 01 日	0	IPO 发行前限售
张玉国	2,234,400	2015 年 08 月 01 日	0	IPO 发行前限售
山东创润投资有限公司	2,100,000	2013 年 08 月 01 日	0	IPO 发行前限售
上海雍瑞投资咨询有限公司	1,230,000	2013 年 08 月 01 日	0	IPO 发行前限售
杭州厚安投资管理有限公司	1,110,000	2013 年 08 月 01 日	0	IPO 发行前限售
马剑伟	360,000	2015 年 08 月 01 日	0	IPO 发行前限售
李洪鹏	350,000	2015 年 08 月 01 日	0	IPO 发行前限售
胡安智	150,000	2015 年 08 月 01 日	0	IPO 发行前限售

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初持有股票期权数量 (股)	其中： 被授予的限制性股票数量 (股)	期末持有股票期权数量 (股)	变动原因
李洪国	董事长	男	40	2010年06月06日	2013年06月05日	13,754,400	0	0	13,754,400	0	0	0	
邵秀英	副董事长	女	41	2010年06月06日	2013年06月05日	5,347,200	0	0	5,347,200	0	0	0	
魏中传	董事	男	41	2010年06月06日	2013年06月05日	2,664,000	0	0	2,664,000	0	0	0	
张玉国	董事	男	43	2010年06月06日	2013年06月05日	2,234,400	0	0	2,234,400	0	0	0	
胡安智	董事	男	35	2010年06月06日	2013年06月05日	150,000	0	0	150,000	0	0	0	
郭宝华	独立董事	男	50	2010年11月15日	2013年06月05日	0	0	0	0	0	0	0	
孟庆君	独立董事	男	49	2010年11月15日	2013年06月05日	0	0	0	0	0	0	0	
程华	独立董事	女	34	2010年11月15日	2013年06月05日	0	0	0	0	0	0	0	
马剑伟	原董事	男	38	2010年06月06日	2012年08月11日	360,000	0	0	360,000	0	0	0	
杨洪涛	监事	男	31	2010年06月06日	2013年06月05日	10,000	0	0	10,000	0	0	0	

孔莉	监事	女	30	2010年 06月06 日	2013年 06月05 日	50,000	0	0	50,000	0	0	0	
黄艳娇	监事	女	28	2010年 06月06 日	2013年 06月05 日	0	0	0	0	0	0	0	
李洪国	总经理	男	40	2012年 02月05 日	2013年 06月05 日	0	0	0	0	0	0	0	
邵秀英	副总经理	女	41	2010年 11月15 日	2013年 06月05 日	0	0	0	0	0	0	0	
邵秀英	总工程师	女	40	2010年 06月06 日	2013年 06月05 日	0	0	0	0	0	0	0	
魏中传	副总经理	男	41	2012年 08月18 日	2013年 06月05 日	0	0	0	0	0	0	0	
张波	副总经理	男	38	2012年 08月18 日	2013年 06月05 日	0	0	0	0	0	0	0	
胡安智	财务总监	男	35	2010年 06月06 日	2013年 06月05 日	0	0	0	0	0	0	0	
胡安智	董事会 秘书	男	35	2010年 07月24 日	2010年 06月05 日	0	0	0	0	0	0	0	
孙振国	原副总 经理	男	41	2010年 11月15 日	2012年 08月11 日	0	0	0	0	0	0	0	
马剑伟	原副总 经理	男	38	2012年 02月05 日	2012年 08月11 日	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	24,570, 000	0	0	24,570, 000	0	0	0	--

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、李洪国：2008年1月~2009年5月任联创有限总经理；2009年5月~2010年6月任联创有限董事长；2010年6月至今任联创节

能董事长；现任联创节能董事长、总经理。

2、邵秀英：2008年1月~2010年6月任联创有限总工程师；现任联创节能副董事长、副总经理、总工程师。

3、魏中传：2008年1月~2010年6月任联创有限销售经理；现任公司董事、副总经理。

4、张玉国：2008年1月~2010年6月任联创有限销售经理；现任公司董事、销售经理。

5、胡安智：2008年1月~2010年6月任联创有限财务负责人；现任公司董事、董事会秘书、财务总监。

6、郭宝华：2008年1月至今任清华大学化工系副主任、高分子研究所副所长；现任中国塑协降解塑料专业委员会副会长、宏达新材独立董事、中国机械工程协会材料分会高分子专业委员会委员；联创节能独立董事。

7、孟庆君：2008年1月至今任中国塑料加工工业协会副秘书长；联创节能独立董事。

8、程华：曾任职于中国注册会计师协会专业标准与技术指导部和业务监管部；现任职与财政部会计准则委员会，联创节能独立董事。

9、杨洪涛：2009年7月至~2010年6月任联创有限聚醚技术中心副主任；现任公司监事、聚醚技术中心副主任。

10、孔莉：2008年1月至~2010年6月任联创有限质量安全环保部部长；现任公司监事、质量安全环保部部长。

11、黄艳娇：2009年5月至~2010年6月任联创有限销售内勤；现任公司监事、销售内勤。

12、张波：2008年8月至2012年8月任联创有限、联创节能销售经理；现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭宝华	清华大学高分子研究所	副所长	2004年12月01日	2028年12月31日	是
郭宝华	江苏宏达新材料股份有限公司	独立董事	2010年02月16日	2013年02月15日	是
孟庆君	中国塑料加工工业协会	副秘书长	2009年08月11日	2013年01月31日	是
孟庆君	银都餐饮设备股份有限公司	独立董事	2012年07月10日	2015年07月10日	是
程华	财政部会计准则委员会	委员	2011年09月01日	2049年09月01日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 14 人，2012 年实际支付 1264984 元。

况	
---	--

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李洪国	董事长、总经理	男	40	现任	207,010.00	0.00	207,010.00
邵秀英	副董事长、副总经理、总工程师	女	41	现任	171,010.00	0.00	171,010.00
魏中传	董事、副总经理	男	41	现任	106,331.00	0.00	106,331.00
张玉国	董事	男	43	现任	107,254.00	0.00	107,254.00
郭宝华	独立董事	男	50	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
孟庆君	独立董事	男	49	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
程华	独立董事	女	34	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
胡安智	董事、董事会秘书、财务总监	男	35	现任	99,177.00	0.00	99,177.00
杨洪涛	监事	男	31	现任	66,157.00	0.00	66,157.00
孔莉	监事	女	30	现任	63,605.00	0.00	63,605.00
黄艳娇	监事	女	28	现任	48,878.00	0.00	48,878.00
张波	副总经理	男	38	现任	112,252.00	0.00	112,252.00
马剑伟	副总经理	男	38	离任	84,253.00	0.00	84,253.00
孙振国	副总经理	男	41	离任	79,057.00	0.00	79,057.00
合计	--	--	--	--	1,264,984.00	0.00	1,264,984.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
马剑伟	副总经理	离职	2012年08月11日	辞职
孙振国	副总经理	离职	2012年08月11日	辞职

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

## 六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司在册员工人数为108人，其构成情况如下：

## 1、按专业划分

专业	人数（人）	占员工总数的比例（%）
研发人员	20	18.52
销售人员	18	16.67
财务人员	7	6.48
生产人员	31	28.7%
管理人员	32	29.63
<b>合 计</b>	<b>108</b>	<b>100.00</b>

## 2、按教育程度划分

学历	人数（人）	占员工总数的比例（%）
大学本科以上	25	23.15
大专	38	35.18
中专及以下	45	41.67
<b>合 计</b>	<b>108</b>	<b>100.00</b>

## 3、按年龄划分

年龄区间	人数（人）	占员工总数的比例（%）
30岁以下	48	44.45
31-45岁	56	51.85
45岁以上	4	3.70
<b>合计</b>	<b>108</b>	<b>100.00</b>



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 06 月 06 日		

#### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 14 日		
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 24 日		2012 年 09 月 25 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 08 日		2012 年 11 月 09 日

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第十二次会议	2012 年 02 月 05 日		
第一届董事会第十三次会议	2012 年 04 月 20 日		

第一届董事会第十四次会议	2012 年 05 月 15 日		
第一届董事会第十五次会议	2012 年 08 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2012 年 08 月 14 日
第一届董事会第十六次会议	2012 年 08 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2012 年 08 月 21 日
第一届董事会第十七次会议	2012 年 09 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2012 年 09 月 07 日
第一届董事会第十八次会议	2012 年 10 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2012 年 10 月 23 日
第一届董事会第十九次会议	2012 年 10 月 24 日		

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 01 月 19 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所
审计报告文号	XYZH/20112JNA4019

审计报告正文

### 审计报告

XYZH/20112JNA4019

山东联创节能新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东联创节能新材料股份有限公司（以下简称联创节能公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表，2012 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对合并财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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。

### 三、审计意见

我们认为，联创节能公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了联创节能公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：毕 强

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张长宁

中国 北京

二〇一三年一月十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	219,960,525.14	67,116,870.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	56,774,726.36	32,081,190.46
应收账款	74,327,426.24	27,345,547.81
预付款项	50,855,188.44	12,643,584.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	698,414.58	270,058.23
买入返售金融资产		
存货	48,197,098.07	33,729,372.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	450,813,378.83	173,186,624.40
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	8,147,062.92	6,578,992.40

在建工程	16,250,494.77	120,080.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	43,268,048.26	44,165,824.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	770,923.52	232,505.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	68,436,529.47	51,097,402.22
资产总计	519,249,908.30	224,284,026.62
流动负债：		
短期借款		8,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	17,649,210.00	22,500,000.00
应付账款	38,246,053.27	26,166,982.23
预收款项	2,433,975.07	12,408,872.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	966,335.01	1,073,083.43
应交税费	5,398,038.90	4,439,589.94
应付利息		14,022.22
应付股利		
其他应付款	60,189.49	10,000.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	64,753,801.74	74,612,550.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,496,800.00	20,496,800.00
非流动负债合计	20,496,800.00	20,496,800.00
负债合计	85,250,601.74	95,109,350.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	40,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	263,565,736.12	23,158,036.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,042,731.43	7,601,664.03
一般风险准备		
未分配利润	117,390,839.01	68,414,976.20
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	433,999,306.56	129,174,676.35
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	433,999,306.56	129,174,676.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	519,249,908.30	224,284,026.62

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：胡安智

## 2、母公司资产负债表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	199,952,183.47	67,116,870.78

交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	56,774,726.36	32,081,190.46
应收账款	74,327,426.24	27,345,547.81
预付款项	50,855,188.44	12,643,584.51
应收利息		
应收股利		
其他应收款	698,414.58	270,058.23
存货	48,197,098.07	33,729,372.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	430,805,037.16	173,186,624.40
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	20,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	8,147,062.92	6,578,992.40
在建工程	16,250,494.77	120,080.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	43,268,048.26	44,165,824.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	770,923.52	232,505.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	88,436,529.47	51,097,402.22
资产总计	519,241,566.63	224,284,026.62
流动负债：		
短期借款		8,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00



应付票据	17,649,210.00	22,500,000.00
应付账款	38,246,053.27	26,166,982.23
预收款项	2,433,975.07	12,408,872.45
应付职工薪酬	966,335.01	1,073,083.43
应交税费	5,395,953.48	4,439,589.94
应付利息		14,022.22
应付股利		
其他应付款	60,189.49	10,000.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	64,751,716.32	74,612,550.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,496,800.00	20,496,800.00
非流动负债合计	20,496,800.00	20,496,800.00
负债合计	85,248,516.32	95,109,350.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	40,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	263,565,736.12	23,158,036.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,042,731.43	7,601,664.03
一般风险准备		
未分配利润	117,384,582.76	68,414,976.20
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	433,993,050.31	129,174,676.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	519,241,566.63	224,284,026.62

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：胡安智

## 3、合并利润表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	425,149,261.51	446,189,901.41
其中：营业收入	425,149,261.51	446,189,901.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	364,356,483.82	394,659,104.32
其中：营业成本	341,885,600.30	379,167,853.12
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,209,705.27	1,391,702.00
销售费用	9,183,300.18	7,282,454.96
管理费用	8,574,304.55	6,608,391.10
财务费用	-1,093,795.95	374,088.74
资产减值损失	3,597,369.47	-165,385.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,792,777.69	51,530,797.09
加：营业外收入	2,052,340.00	7,012,858.50
减：营业外支出	49,794.53	1,634.69
其中：非流动资产处置损		

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,795,323.16	58,542,020.90
减：所得税费用	8,378,392.95	7,643,941.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,416,930.21	50,898,079.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	54,416,930.21	50,898,079.26
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.59	1.70
（二）稀释每股收益	1.59	1.70
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	54,416,930.21	50,898,079.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,416,930.21	50,898,079.26
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：胡安智

#### 4、母公司利润表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	425,149,261.51	446,189,901.41
减：营业成本	341,885,600.30	379,167,853.12
营业税金及附加	2,209,705.27	1,391,702.00
销售费用	9,183,300.18	7,282,454.96
管理费用	8,574,304.55	6,608,391.10
财务费用	-1,085,454.28	374,088.74
资产减值损失	3,597,369.47	-165,385.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,784,436.02	51,530,797.09
加：营业外收入	2,052,340.00	7,012,858.50
减：营业外支出	49,794.53	1,634.69
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,786,981.49	58,542,020.90
减：所得税费用	8,376,307.53	7,643,941.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,410,673.96	50,898,079.26
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.59	1.70
（二）稀释每股收益	1.59	1.70
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	54,410,673.96	50,898,079.26

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：胡安智

## 5、合并现金流量表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	414,602,379.60	496,602,411.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,337,899.47	32,651,944.90
经营活动现金流入小计	417,940,279.07	529,254,356.16
购买商品、接受劳务支付的现金	409,714,592.71	462,746,367.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,414,588.47	4,816,494.46
支付的各项税费	25,241,905.09	18,210,264.10
支付其他与经营活动有关的现金	34,219,446.67	7,633,210.42
经营活动现金流出小计	476,590,532.94	493,406,336.66
经营活动产生的现金流量净额	-58,650,253.87	35,848,019.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		256,675.92
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		26,246,800.00
投资活动现金流入小计		26,503,475.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,010,623.18	22,728,814.99
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		253,410.00
投资活动现金流出小计	59,010,623.18	22,982,224.99
投资活动产生的现金流量净额	-59,010,623.18	3,521,250.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	250,407,700.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	260,407,700.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	18,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	224,404.44	938,277.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	18,224,404.44	32,938,277.78
筹资活动产生的现金流量净额	242,183,295.56	-12,938,277.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-103,232.01	
五、现金及现金等价物净增加额	124,419,186.50	26,430,992.65
加：期初现金及现金等价物余额	55,716,870.78	29,285,878.13
六、期末现金及现金等价物余额	180,136,057.28	55,716,870.78

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：胡安智

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	414,602,379.60	496,602,411.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,329,557.80	32,651,944.90
经营活动现金流入小计	417,931,937.40	529,254,356.16
购买商品、接受劳务支付的现金	409,714,592.71	462,746,367.68
支付给职工以及为职工支付的现金	7,414,588.47	4,816,494.46
支付的各项税费	25,241,905.09	18,210,264.10
支付其他与经营活动有关的现金	34,219,446.67	7,633,210.42

经营活动现金流出小计	476,590,532.94	493,406,336.66
经营活动产生的现金流量净额	-58,658,595.54	35,848,019.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		256,675.92
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		26,246,800.00
投资活动现金流入小计		26,503,475.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,010,623.18	22,728,814.99
投资支付的现金	20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		253,410.00
投资活动现金流出小计	79,010,623.18	22,982,224.99
投资活动产生的现金流量净额	-79,010,623.18	3,521,250.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	250,407,700.00	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	260,407,700.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	18,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	224,404.44	938,277.78
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	18,224,404.44	32,938,277.78
筹资活动产生的现金流量净额	242,183,295.56	-12,938,277.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-103,232.01	
五、现金及现金等价物净增加额	104,410,844.83	26,430,992.65
加：期初现金及现金等价物余额	55,716,870.78	29,285,878.13
六、期末现金及现金等价物余额	160,127,715.61	55,716,870.78

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：胡安智

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	30,000,000.00	23,158,036.12			7,601,664.03		68,414,976.20			129,174,676.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	30,000,000.00	23,158,036.12			7,601,664.03		68,414,976.20			129,174,676.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00	240,407,700.00			5,441,067.40		48,975,862.81			304,824,630.21
（一）净利润							54,416,930.21			54,416,930.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							54,416,930.21			54,416,930.21
（三）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	240,407,700.00								250,407,700.00
1．所有者投入资本	10,000,000.00	240,407,700.00								250,407,700.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					5,441,067.40		-5,441,067.40			
1．提取盈余公积					5,441,067.40		-5,441,067.40			
2．提取一般风险准备										



3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	40,000,000.00	263,565,736.12			13,042,731.43		117,390,839.01			433,999,306.56

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	30,000,000.00	23,158,036.12			2,511,856.10		22,606,704.87			78,276,597.09
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	30,000,000.00	23,158,036.12			2,511,856.10		22,606,704.87			78,276,597.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,089,807.93		45,808,271.33			50,898,079.26
（一）净利润							50,898,079.26			50,898,079.26
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							50,898,079.26			50,898,079.26
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,089,807.93		-5,089,807.93			
1. 提取盈余公积					5,089,807.93		-5,089,807.93			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	30,000,000.00	23,158,036.12			7,601,664.03		68,414,976.20			129,174,676.35

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：胡安智

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)				准备	润	益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	23,158,036.12			7,601,664.03	68,414,976.20	129,174,676.35
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	30,000,000.00	23,158,036.12			7,601,664.03	68,414,976.20	129,174,676.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	240,407,700.00			5,441,067.40	48,969,606.56	304,818,373.96
（一）净利润						54,410,673.96	54,410,673.96
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						54,410,673.96	54,410,673.96
（三）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	240,407,700.00					250,407,700.00
1. 所有者投入资本	10,000,000.00	240,407,700.00					250,407,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					5,441,067.40	-5,441,067.40	
1. 提取盈余公积					5,441,067.40	-5,441,067.40	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							

(七) 其他								
四、本期期末余额	40,000,000.00	263,565,736.12			13,042,731.43		117,384,582.76	433,993,050.31

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	23,158,036.12			2,511,856.10		22,606,704.87	78,276,597.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	30,000,000.00	23,158,036.12			2,511,856.10		22,606,704.87	78,276,597.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,089,807.93		45,808,271.33	50,898,079.26
（一）净利润							50,898,079.26	50,898,079.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							50,898,079.26	50,898,079.26
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,089,807.93		-5,089,807.93	
1. 提取盈余公积					5,089,807.93		-5,089,807.93	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	30,000,000.00	23,158,036.12			7,601,664.03		68,414,976.20	129,174,676.35

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：胡安智

### 三、公司基本情况

山东联创节能新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）是专业从事聚氨酯组合聚醚多元醇生产加工的企业，其前身是成立于2003年1月29日的淄博联创聚氨酯有限公司。主要生产和销售组合聚醚，属于化工行业。经营范围主要有聚氨酯组合聚醚多元醇的生产和销售；塑料原料、橡胶原料（以上两项均不含危险、监控及易制毒化学品）、钢材销售；货物进出口；直埋管道保温、管道防腐、墙体保温、聚脲防腐、防水工程施工等（以上经营范围需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营）。公司法定代表人：李洪国；公司住所：张店区经济开发区创业路南段，注册号：370303228014007。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计”所述会计政策和估计编制。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

本公司的金融资产包括：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、可供出售金融资产和持有至到期投资。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。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### （1）金融工具的分类

金融工具分为金融资产与金融负债。

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。
2. 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到

期的非衍生金融资产。

3. 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，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。
4. 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

本集团的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和其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②



该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

1. 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。
2. 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，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。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团将下列情形作为应收款项（包括应收账款、其他应收款）坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准前列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 300 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	未来现金流量现值低于其账面价值的差额

### (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
账龄组合	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%

5 年以上	100%	100%
-------	------	------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	无
坏账准备的计提方法	账龄分析法。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、工程成本等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，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；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

盘存制度：永续盘存制

存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时一次摊销进入损益。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物领用时一次摊销进入损益。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。

难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 13、投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	3	0%	20%
运输设备	5	5%	19%
其他设备	5	0%	20%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对固定资产项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。

难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### (4) 其他说明

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、运输费、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始

计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对在建工程项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。

难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 16、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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始



## (2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地	50	土地出让合同
----	----	--------

### (3) 无形资产减值准备的计提

本集团于每一资产负债表日对无形资产项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### (4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **(5) 内部研究开发项目支出的核算**

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

#### **18、长期待摊费用**

本集团长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

#### **19、预计负债**

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

##### **(1) 预计负债的确认标准**

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

##### **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

本集团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集团、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，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；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。

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助以及与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入

### (2) 融资租赁会计处理

*融资租赁是指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。本集团作为承租方,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。*

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 职工薪酬会计政策

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，确认为预计负债计入当期损益。

### 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递

延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### (1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### (3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

### (5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减当期进项税后的余额	17%
消费税	-	-
营业税	提供劳务收入	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	当期应纳税所得额	15%
地方教育税附加	应纳流转税额	2%
教育税附加	应纳流转税额	3%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司山东联创建筑节能工程有限公司执行25%的企业所得税税率。

### 2、税收优惠及批文

自2008年1月1日起，新修订的《中华人民共和国企业所得税法》开始施行，其中规定：“居民企业所得的税率为25%，但对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局2010年3月10日联合下发的（鲁科高字[2010]44号）《关于认定“山东高速信息工程有限公司”等139家企业为2009年第三批高新技术企业的通知》，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期为3年，企业所得税优惠期为2009年1月1日至2011年12月31日。根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局2012年11月9日联合下发的（鲁科高字[2012]184号）《关于公示山东省2012年拟通过复审认定高新技术企业名单的通知》，本公司被拟通过复审认定为高新技术企业。截至2012年12月31日，公司尚未获得正式的高新技术企业认定证书，公司基本能够确定获得高新技术认定，并能够继续享受企业所得税15%的税收优惠。



## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
山东联 创建筑 节能工 程有限 公司	有限责 任公司 (法人 独资)	张店区 大王村 耕地以 南、创 业路以 东	工程承 包	20,000, 000.00	建筑节 能保 温、防 水、防 腐工程 施工； 建筑材 料销售	20,000, 000.00	0.00	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

### 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2012年12月6日新成立控股子公司山东联创建筑节能工程有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
山东联创建筑节能工程有限公司	20,006,300.00	6,300.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,493.76	--	--	496.51
人民币	--	--	2,493.76	--	--	496.51
银行存款：	--	--	180,133,563.52	--	--	55,716,374.27
人民币	--	--	170,704,303.95	--	--	55,716,374.27
美元	1,500,160.62	6.2855%	9,429,259.57			
其他货币资金：	--	--	39,824,467.86	--	--	11,400,000.00
人民币	--	--	39,824,467.86	--	--	11,400,000.00
合计	--	--	219,960,525.14	--	--	67,116,870.78

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截至本年末，本集团受限制的其他货币资金余额为39,824,467.86元，其中银行承兑汇票保证金为9,752,010.00元，信用证保证金为30,072,457.86元。

截至本年末，除银行承兑汇票保证金及信用证保证金外，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	56,774,726.36	32,081,190.46
合计	56,774,726.36	32,081,190.46

**(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
沧州市玉合水暖建材有限公司	2012年11月26日	2013年02月26日	2,100,000.00	
青岛泰能燃气集团有限公司	2012年09月27日	2013年03月27日	2,037,672.00	
大连三洋冷链有限公司	2012年08月31日	2013年02月28日	2,000,000.00	
大连三洋冷链有限公司	2012年08月31日	2013年02月28日	2,000,000.00	
青岛海尔物流有限公司	2012年08月29日	2013年02月28日	1,029,600.00	
合计	--	--	9,167,272.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**3、应收利息**

**4、应收账款**

**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	38,574,943.95	48.6%	2,526,830.47	50.05%	10,327,952.83	35.77%	516,397.64	33.73%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	40,801,159.77	51.4%	2,521,847.01	49.95%	18,548,678.13	64.23%	1,014,685.51	66.27%
合计	79,376,103.72	--	5,048,677.48	--	28,876,630.96	--	1,531,083.15	--

应收账款种类的说明

本公司将单项金额超过300万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。本公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国水利水电第十三工程局有限公司 橡塑制品厂	9,866,471.83	1,091,406.87		按照账龄计提
日出东方太阳能股份有限公司	9,607,827.60	480,391.38	5%	按照账龄计提
皇明太阳能股份有限公司	5,707,149.47	285,357.47	5%	按照账龄计提
北京华能保温工程有限公司	4,823,294.00	241,164.70	5%	按照账龄计提
四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司	4,515,854.80	225,792.74	5%	按照账龄计提
天津大港油田集团工程建设有限责任公司	4,054,346.25	202,717.31	5%	按照账龄计提
合计	38,574,943.95	2,526,830.47	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	72,788,293.07	91.7%	3,639,414.65	28,294,953.62	97.99%	1,414,747.68

1 至 2 年	6,282,141.65	7.91%	1,256,428.33	581,677.34	2.01%	116,335.47
2 至 3 年	305,669.00	0.39%	152,834.50			
合计	79,376,103.72	--	5,048,677.48	28,876,630.96	--	1,531,083.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国水利水电第十三工程局有限公司橡塑制品厂		9,866,471.83	1 年以内 5,879,250.00 元，1-2 年 3,987,221.83 元。	12.43%
日出东方太阳能股份有限公司		9,607,827.60	1 年以内	12.1%
皇明太阳能股份有限公司		5,707,149.47	1 年以内	7.19%
北京华能保温工程有限公司		4,823,294.00	1 年以内	6.08%
四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司		4,515,854.80	1 年以内	5.69%
合计	--	34,520,597.70	--	43.49%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	789,227.24	100%	90,812.66	100%	289,008.66	100%	18,950.43	100%

应收款								
合计	789,227.24	--	90,812.66	--	289,008.66	--	18,950.43	--

其他应收款种类的说明

本公司将单项金额超过300万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。本公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
---------	------	------	---------	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	500,218.58	63.38%	25,010.93	279,008.66	96.54%	13,950.43
1 至 2 年	279,008.66	35.35%	55,801.73			
2 至 3 年				10,000.00	3.46%	5,000.00
3 年以上	10,000.00	1.27%	10,000.00			
合计	789,227.24	--	90,812.66	289,008.66	--	18,950.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
张店区财政局	非关联方	253,410.00	1-2 年	32.11%
胜利油田胜利房地产开发有限责任公司胜利花园项目部	非关联方	200,000.00	1 年之内	25.34%
淄博市建设工程质量监督站张店分站	非关联方	120,000.00	1 年之内	15.21%
山东电力集团公司淄博供电公司张店供电部	非关联方	60,000.00	1 年之内	7.6%
淄博市张店区市政工程咨询处	非关联方	60,000.00	1 年之内	7.6%
合计	--	693,410.00	--	87.86%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	46,067,657.76	90.59%	10,144,287.51	80.23%
1 至 2 年	3,460,681.68	6.8%	2,499,297.00	19.77%
2 至 3 年	1,326,849.00	2.61%		
合计	50,855,188.44	--	12,643,584.51	--

预付款项账龄的说明

公司一年以内预收账款占90.59%。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
淄博市张店统一征地办公室	非关联方	20,431,680.00		征地保证保障金
淄博市土地储备交易中心	非关联方	6,394,050.00		土地出让手续尚未办完
无锡市威华机械有限公司	非关联方	3,112,000.00		设备未到
淄博市土地整理中心	非关联方	2,357,490.00		耕地开垦费

潍坊涌泉机械制造有限公司	非关联方	2,308,000.00		设备未到
合计	--	34,603,220.00	--	--

预付款项主要单位的说明

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	41,785,877.07		41,785,877.07	30,067,202.15		30,067,202.15
在产品	108,135.65		108,135.65			
库存商品	5,993,437.11		5,993,437.11	3,662,170.46		3,662,170.46
保温工程成本	309,648.24		309,648.24			
合计	48,197,098.07		48,197,098.07	33,729,372.61		33,729,372.61

### (2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)

存货的说明

本集团存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。经分析，本报告期内存货不存在毁损及可变现净值低于成本现象，故未计提存货跌价准备。

截至本年末，上述存货均未用于担保。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	9,077,650.08	2,785,194.82		11,862,844.90
其中：房屋及建筑物	3,884,091.87	102,896.17		3,986,988.04



机器设备	2,979,965.32		2,511,400.52		5,491,365.84
运输工具	626,624.40		86,239.32		712,863.72
电子设备	1,254,208.10		24,127.13		1,278,335.23
其他设备	332,760.39		60,531.68		393,292.07
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,498,657.68	1,217,124.30			3,715,781.98
其中：房屋及建筑物	582,527.91	200,000.40			782,528.31
机器设备	1,022,408.07	448,128.63			1,470,536.70
运输工具	285,093.20	150,207.19			435,300.39
电子设备	434,522.84	351,449.96			785,972.80
其他设备	174,105.66	67,338.12			241,443.78
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	6,578,992.40		--		8,147,062.92
其中：房屋及建筑物	3,301,563.96		--		3,204,459.73
机器设备	1,957,557.25		--		4,020,829.14
运输工具	341,531.20		--		277,563.33
电子设备	819,685.26		--		492,362.43
其他设备	158,654.73		--		151,848.29
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	6,578,992.40		--		8,147,062.92
其中：房屋及建筑物	3,301,563.96		--		3,204,459.73
机器设备	1,957,557.25		--		4,020,829.14
运输工具	341,531.20		--		277,563.33
电子设备	819,685.26		--		492,362.43
其他设备	158,654.73		--		151,848.29

本期折旧额 1,217,124.30 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 102,896.17 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

经分析，截至本年末，上述固定资产无明显迹象表明已发生减值，因而未计提固定资产减值准备。

截至本年末，本集团不存在固定资产被冻结、抵押事项。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3万吨组合聚醚及其配套单体聚醚项目	16,199,214.77		16,199,214.77	120,080.00		120,080.00
板材车间基建工程	45,280.00		45,280.00			
办公楼防雷工程	6,000.00		6,000.00			
合计	16,250,494.77		16,250,494.77	120,080.00		120,080.00

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
3万吨组合聚醚及其配套单体聚醚项目	98,500,000.00	120,080.00	16,079,134.77			66.44%	66.44				募集资金	16,199,214.77
合计	98,500,000.00	120,080.00	16,079,134.77			--	--			--	--	16,199,214.77

在建工程项目变动情况的说明

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	44,889,648.00			44,889,648.00
土地使用权	44,889,648.00			44,889,648.00
二、累计摊销合计	723,823.22	897,776.52		1,621,599.74
土地使用权	723,823.22	897,776.52		1,621,599.74

三、无形资产账面净值合计	44,165,824.78	-897,776.52		43,268,048.26
土地使用权	44,165,824.78	-897,776.52		43,268,048.26
四、减值准备合计	0.00			0.00
土地使用权	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	44,165,824.78	-897,776.52		43,268,048.26
土地使用权	44,165,824.78	-897,776.52		43,268,048.26

本期摊销额 897,776.52 元。

## 11、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	770,923.52	232,505.04
小计	770,923.52	232,505.04
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	5,139,490.14	1,550,033.58
小计	5,139,490.14	1,550,033.58

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	770,923.52	5,139,490.14	232,505.04	1,550,033.58

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 12、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,550,033.58	3,597,369.47		7,912.91	5,139,490.14
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	1,550,033.58	3,597,369.47		7,912.91	5,139,490.14

资产减值明细情况的说明

## 13、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款		8,000,000.00
合计		8,000,000.00

短期借款分类的说明

## 14、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00

其他金融负债	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	17,649,210.00	22,500,000.00
合计	17,649,210.00	22,500,000.00

下一会计期间将到期的金额 17,649,210.00 元。

应付票据的说明

## 16、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以上	240,092.34	146,296.49
一年以内	38,005,960.93	26,020,685.74
合计	38,246,053.27	26,166,982.23

## 17、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以上	124,278.96	780.00
一年以内	2,309,696.11	12,408,092.45
合计	2,433,975.07	12,408,872.45

## 18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	712,700.00	5,745,000.00	5,901,714.32	555,985.68

二、职工福利费		15,895.00	15,895.00	
三、社会保险费		674,471.56	674,471.56	
四、住房公积金		683,505.06	683,505.06	
六、其他	360,383.43	201,075.00	151,109.10	410,349.33
合计	1,073,083.43	7,319,946.62	7,426,695.04	966,335.01

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 410,349.33 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

其中职工工资、奖金、津贴及补贴预计在2013.1月份发放。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,420,133.46	1,433,737.11
营业税	192,799.34	
企业所得税	3,318,311.45	2,642,237.19
个人所得税	13,469.23	1,362.66
城市维护建设税	113,317.67	100,773.98
房产税	22,352.39	22,352.39
土地使用税	152,866.75	152,866.75
教育费附加	80,882.28	71,922.49
地方水利建设费	14,411.33	14,337.37
代扣代缴税金	69,495.00	
合计	5,398,038.90	4,439,589.94

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		14,022.22
合计		14,022.22

应付利息说明

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	50,189.49	10,000.00
一年以上	10,000.00	
合计	60,189.49	10,000.00

## 22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	20,496,800.00	20,496,800.00
合计	20,496,800.00	20,496,800.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

根据淄博市张店区财政局于2011年11月30日下发的《关于拨付2011年节能减排项目补助专项资金的通知》（张财企（2011）22号）文件，公司获得“3万吨/年组合聚醚及其配套聚醚多元醇装置”项目的扶持资金2,049.68万元。

## 23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						40,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2012年6月27日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联创节能新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可（2012）872号）文件核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,000万股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币28.10元，募集资金总额为人民币28,100万元，减除发行费用人民币4,067.55万元，实际募集资金净额为人民币25,040.77万元，其中1,000万元计入股本，剩余24,040.77万元计入资本公积，上述公开发行新增股本业经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并出具XYZH/2012JNA4004号验资报告。公司已于2012年10月8日在山东省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	23,158,036.12	240,407,700.00		263,565,736.12
合计	23,158,036.12	240,407,700.00		263,565,736.12

资本公积说明

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,601,664.03	5,441,067.40		13,042,731.43
合计	7,601,664.03	5,441,067.40		13,042,731.43

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议按照公司章程的规定，本年度计提盈余公积5,441,067.40元。

## 26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	68,414,976.20	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,416,930.21	--
减：提取法定盈余公积	5,441,067.40	
期末未分配利润	117,390,839.01	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 27、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	328,568,649.70	351,092,306.05



其他业务收入	96,580,611.81	95,097,595.36
营业成本	341,885,600.30	379,167,853.12

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
组合聚醚	309,143,793.38	237,585,874.89	351,092,306.05	288,474,567.29
工程收入	11,809,602.67	8,269,354.69		
聚氨酯保温板	7,615,253.65	5,145,310.37		
合计	328,568,649.70	251,000,539.95	351,092,306.05	288,474,567.29

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
组合聚醚	309,143,793.38	237,585,874.89	351,092,306.05	288,474,567.29
聚氨酯保温板	7,615,253.65	5,145,310.37		
其他	11,809,602.67	8,269,354.69		
合计	328,568,649.70	251,000,539.95	351,092,306.05	288,474,567.29

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	327,566,314.11	250,225,144.54	351,092,306.05	288,474,567.29
国外	1,002,335.59	775,395.41		
合计	328,568,649.70	251,000,539.95	351,092,306.05	288,474,567.29

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

营业收入的说明

本年度集团前五名客户营业收入总额 82,062,863.56 元，占本年度营业收入的 19.30%。

**28、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	327,288.09	27,000.00	提供劳务收入的 3%
城市维护建设税	1,014,534.30	754,533.55	应纳流转税额的 7%
教育费附加	724,667.40	538,952.51	应纳流转税额的 3%
地方水利建设费	143,215.48	71,215.94	应纳流转税额的 1%
合计	2,209,705.27	1,391,702.00	--

营业税金及附加的说明

**29、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	5,267,289.51	5,066,542.05
工资费用	1,430,000.00	1,121,716.09
差旅费	439,082.30	377,319.95
广告费	845,237.22	167,400.00
汽车费用	198,354.96	152,979.46
其他费用	1,003,336.19	396,497.41
合计	9,183,300.18	7,282,454.96

**30、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	3,028,835.62	2,343,774.83
无形资产摊销	897,776.52	723,823.22
税金	749,058.46	986,462.70
折旧费用	623,308.66	543,300.71
社会保险金	254,280.75	168,153.77
其他费用	3,021,044.54	1,842,875.87
合计	8,574,304.55	6,608,391.10

**31、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	210,382.22	918,300.00
利息收入	-1,235,369.98	-629,086.40
银行手续费	176,782.02	84,875.14
汇兑损益	-245,590.21	
合计	-1,093,795.95	374,088.74

### 32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,597,369.47	-165,385.60
合计	3,597,369.47	-165,385.60

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,048,600.00	7,001,800.00	
其他	3,740.00	11,058.50	
合计	2,052,340.00	7,012,858.50	

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
标准化资助奖励项目	30,000.00		
创新成长型工业企业发展专项资金	350,000.00		
淄博市科学技术奖励	20,000.00		
重大节能技术产业化奖励	500,000.00		
创新成长型企业税收增长补助	1,148,600.00		
2010 年新兴产业和重点行业发展专项资金		350,000.00	
2010 年山东省第二批重点节能技		500,000.00	

术产业化资金			
专利发展专项资助资金		9,000.00	
2010 年度淄博市创新成长型工业企业发展专项资金		900,000.00	
以棉籽油为主要原料的生物基聚氨酯技术		100,000.00	
创新成长型工业企业税收扶持资金补助		622,800.00	
建筑彩钢夹芯板专用硬质全水型聚氨酯泡沫的开发研究		50,000.00	
清洁生产费用补助		20,000.00	
山东省院士工作站奖励		200,000.00	
自主创新转化重大专项资金		3,000,000.00	
中小企业发展专项资金		250,000.00	
2011 年度战略性新兴产业重点扶持项目专项资金		1,000,000.00	
合计	2,048,600.00	7,001,800.00	--

#### 营业外收入说明

##### 政府补助明细情况

1) 根据淄博市财政局和淄博市质量技术监督局联合下发的《关于下达2011年度淄博市标准化资助奖励项目资金使用计划的通知》（淄财企〔2012〕89号）文件，公司获得补助资金3万元。

2) 根据淄博市经济和信息化委员会及淄博市财政局联合下发的《关于下达2011年度淄博市创新成长型工业企业发展专项资金计划的通知》（淄经信发〔2012〕155号）文件，公司获得补助资金35万元。

3) 根据淄博市人民政府文件《淄博市人民政府关于2011年度淄博市科学技术奖励的决定》（淄政发〔2012〕16号），公司的“无卤B1级高阻燃喷涂聚氨酯泡沫塑料”项目获得补助资金2万元。

4) 根据淄博市经济和信息化委员会办公室下发的《关于转发省经信委《关于下达2012年山东省重大节能技术产业化奖励资金项目计划的通知》的通知》（淄经信节字〔2012〕51号文件，公司获得补助资金50万元。

5) 根据淄博市财政局下发的《关于下达2011年创新成长型企业税收增长补助资金计划的通知》（淄财企〔2012〕99号）文件，公司获得补助资金114.86万元。

#### 34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

其他	49,794.53	1,634.69	
合计	49,794.53	1,634.69	

营业外支出说明

### 35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,916,811.43	7,619,133.80
递延所得税调整	-538,418.48	24,807.84
合计	8,378,392.95	7,643,941.64

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	54,416,930.21	50,898,079.26
归属于母公司的非经常性损益	2	1,701,822.47	5,959,295.04
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	52,715,107.74	44,938,784.22
年初股份总数	4	30,000,000.00	30,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	10,000,000.00	
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	5	
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	34,166,666.67	30,000,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	1.59	1.70
基本每股收益（II）	14=3÷12	1.54	1.50
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		

认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	1.59	1.70
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	1.54	1.50

### 37、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	2,048,600.00
利息收入	1,235,369.98
保证金	
其他	53,929.49
合计	3,337,899.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	7,524,436.23
管理费用	2,847,651.53
承兑汇票及信用证保证金	23,169,257.86
其他	678,101.05
合计	34,219,446.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### 38、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	54,416,930.21	50,898,079.26
加：资产减值准备	3,597,369.47	-165,385.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,217,124.30	1,028,717.16
无形资产摊销	897,776.52	723,823.22
财务费用（收益以“-”号填列）	210,382.22	918,300.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-538,418.48	24,807.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,467,725.46	5,140,911.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,077,179.52	-1,184,232.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,906,513.13	-21,537,001.35
经营活动产生的现金流量净额	-58,650,253.87	35,848,019.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	180,136,057.28	55,716,870.78
减：现金的期初余额	55,716,870.78	29,285,878.13
现金及现金等价物净增加额	124,419,186.50	26,430,992.65

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	180,136,057.28	55,716,870.78
其中：库存现金	2,493.76	496.51
可随时用于支付的银行存款	180,133,563.52	55,716,374.27
三、期末现金及现金等价物余额	180,136,057.28	55,716,870.78

现金流量表补充资料的说明

## 八、资产证券化业务的会计处理

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东联创建筑节能工程有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	张店区大王村耕地以南、创业路	魏中传	工程承包	20,000,000	100%	100%	05902797-X

			以东						
--	--	--	----	--	--	--	--	--	--

## 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
本公司主要股东之一、董事	邵秀英	
本公司主要股东之一、董事	魏中传	
本公司主要股东之一、董事	张玉国	
本公司主要股东之一	山东创润投资有限公司	55082098-6
董事、董事会秘书、财务总监	胡安智	

本企业的其他关联方情况的说明

## 3、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
	薪酬合计		813,000.00		845,200.00	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

## 十、其他重要事项

### 1、其他

2012年11月28日，淄博市科学技术局和淄博市财政局联合下发了《关于下达2012年省自主创新专项计划的通知》（淄科发〔2012〕61号）文件，公司1000 万平方米/年环保型高性能硬质聚氨酯高效防火保温复合板项目将获得2012 年省自主创新专项政府补助资金1000 万元，项目资金全部由省财政厅专项拨款，其中，2012 年经费900 万元，公司暂未收到该笔项目补助资金。



## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	38,574,943.95	48.6%	2,526,830.47	50.05%	10,327,952.83	35.77%	516,397.64	33.73%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	40,801,159.77	51.4%	2,521,847.01	49.95%	18,548,678.13	64.23%	1,014,685.51	66.27%
合计	79,376,103.72	--	5,048,677.48	--	28,876,630.96	--	1,531,083.15	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国水利水电第十三工程局有限公司 橡塑制品厂	9,866,471.83	1,091,406.87	5%	按照账龄计提
日出东方太阳能股份有限公司	9,607,827.60	480,391.38	5%	按照账龄计提
皇明太阳能股份有限公司	5,707,149.47	285,357.47	5%	按照账龄计提
北京华能保温工程有限公司	4,823,294.00	241,164.70	5%	按照账龄计提
四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司	4,515,854.80	225,792.74	5%	按照账龄计提
天津大港油田集团工程建设有限责任公司	4,054,346.25	202,717.31	5%	按照账龄计提
合计	38,574,943.95	2,526,830.47	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	72,788,293.07	91.7%	3,639,414.65	28,294,953.62	97.99%	1,414,747.68
1 至 2 年	6,282,141.65	7.91%	1,256,428.33	581,677.34	2.01%	116,335.47
2 至 3 年	305,669.00	0.39%	152,834.50			
合计	79,376,103.72	--	5,048,677.48	28,876,630.96	--	1,531,083.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国水利水电第十三工程局有限公司橡塑制品厂		9,866,471.83	1 至 2 年	12.43%
日出东方太阳能股份有限公司		9,607,827.60	1 年以内	12.1%
皇明太阳能股份有限公司		5,707,149.47	1 年以内	7.19%
北京华能保温工程有限公司		4,823,294.00	1 年以内	6.08%
四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司		4,515,854.80	1 年以内	5.69%
合计	--	34,520,597.70	--	43.49%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	789,227.24	100%	90,812.66	100%	289,008.66	100%	18,950.43	100%
合计	789,227.24	--	90,812.66	--	289,008.66	--	18,950.43	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	500,218.58	63.38%	25,010.93	279,008.66	96.54%	13,950.43
1 至 2 年	279,008.66	35.35%	55,801.73			
2 至 3 年				10,000.00	3.46%	5,000.00
3 年以上	10,000.00	1.27%	10,000.00			
合计	789,227.24	--	90,812.66	289,008.66	--	18,950.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
张店区财政局	非关联方	253,410.00	1-2 年	32.11%

胜利油田胜利房地产开发有限责任公司胜利花园项目部	非关联方	200,000.00	1 年之内	25.34%
淄博市建设工程质量监督站张店分站	非关联方	120,000.00	1 年之内	15.21%
山东电力集团公司淄博供电公司张店供电部	非关联方	60,000.00	1 年之内	7.6%
淄博市张店区市政工程咨询处	非关联方	60,000.00	1 年之内	7.6%
合计	--	693,410.00	--	87.86%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东联创建筑节能工程有限公司	成本法核算	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
合计	--	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	328,568,649.70	351,092,306.05
其他业务收入	96,580,611.81	95,097,595.36
合计	425,149,261.51	446,189,901.41
营业成本	341,885,600.30	379,167,853.12

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
组合聚醚	309,143,793.38	237,585,874.89	351,092,306.05	288,474,567.29
工程收入	11,809,602.67	8,269,354.69		
聚氨酯保温板	7,615,253.65	5,145,310.37		
合计	328,568,649.70	251,000,539.95	351,092,306.05	288,474,567.29

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
组合聚醚	309,143,793.38	237,585,874.89	351,092,306.05	288,474,567.29
其他收入	11,809,602.67	8,269,354.69		
聚氨酯保温板	7,615,253.65	5,145,310.37		
合计	328,568,649.70	251,000,539.95	351,092,306.05	288,474,567.29

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	327,566,314.11	250,225,144.54	351,092,306.05	288,474,567.29
国外	1,002,335.59	775,395.41		
合计	328,568,649.70	251,000,539.95	351,092,306.05	288,474,567.29

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

营业收入的说明

本年度集团前五名客户营业收入总额 82,062,863.56 元，占本年度营业收入的 19.30%。

## 5、投资收益

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	54,410,673.96	50,898,079.26
加：资产减值准备	3,597,369.47	-165,385.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,217,124.30	1,028,717.16
无形资产摊销	897,776.52	723,823.22
财务费用（收益以“-”号填列）	210,382.22	918,300.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-538,418.48	24,807.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,467,725.46	5,140,911.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,077,179.52	-1,184,232.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,908,598.55	-21,537,001.35
经营活动产生的现金流量净额	-58,658,595.54	35,848,019.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	160,127,715.61	55,716,870.78
减：现金的期初余额	55,716,870.78	29,285,878.13
现金及现金等价物净增加额	104,410,844.83	26,430,992.65

## 十二、补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.87%	1.59	1.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.22%	1.54	1.54

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	219,960,525.14	67,116,870.78	227.73%	1
应收票据	56,774,726.36	32,081,190.46	76.97%	2
应收账款	74,327,426.24	27,345,547.81	171.81%	3
预付款项	50,855,188.44	12,643,584.51	302.22%	4
其他应收款	698,414.58	270,058.23	158.62%	5
存货	48,197,098.07	33,729,372.61	42.89%	6
在建工程	16,250,494.77	120,080.00	13433.06%	7
递延所得税资产	770,923.52	232,505.04	231.57%	8

备注1 截至本年末，本集团货币资金比年初增加227.73%，主要是由于本年度公司在创业板上市募集资金净额25,040.77万元，公司募集资金项目正在建设中，募集资金年末余额较大。

备注2 截至本年末，本集团应收票据比年初增加76.97%，主要是本年度使用票据结算的客户增多，且集团本年度部分原材料由国外采购，用票据支付货款减少。

备注3 截至本年末，应收账款较年初增加171.81%，原因主要为本年度由于宏观经济形势下滑，集团对于部分主要客户延长了信用期限和信用额度，故导致了应收账款余额较大幅度上升。

备注4 截至本年末，预付款项余额较年初增长302.22%，原因主要为支付集团1000万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目拟出让出地的保证金以及公司3万吨/年组合聚醚及配套聚醚多元醇项目的土地及设备款。

备注5 截至本年末，本集团其他应收款比年初增加158.62%，主要是支付的保证金及押金。

备注6 截至本年末，集团本存货余额比年初增加42.89%。其中原材料增加 1172万元，主要是集团根据订单情况储备原材料增加。库存商品增加 233万元，主要是保温板材库存商品增加

备注7 截至本年末，本集团在建工程比年初增加13433.06%，主要是公司募投项目3万吨组合聚醚及其配套单体聚醚项目的建设工程。

备注8 截至本年末，本集团递延所得税资产比年初增加231.57%，主要是集团由于应收账款增加计提坏账准备引起的。

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
营业税金及附加	2,209,705.27	1,391,702.00	58.78%	3
财务费用	-1,093,795.95	374,088.74		4
资产减值损失	3,597,369.47	-165,385.60		5
营业外收入	2,052,340.00	7,012,858.50	-70.73%	6

备1 本年度营业税金及附加比去年增加58.78%，主要是集团本年缴纳增值税额的增加引起的。

备注2 本年度财务费用减少，主要原因是本年度本集团公开发行募集资金后，集团偿还了原银行借款以及集团募集资金的存款利息增加。

备注3 本年度资产减值损失增加，主要是由于集团应收账款的增加计提坏账准备增加。

备注4 本年度营业外收入降低70.73%，主要是政府补助款减少。



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、经公司法定代表人签名的2012年年度报告文本原件。
  - 五、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。