

# 山东三维石化工程股份有限公司

## 2013 半年度报告



2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人曲思秋、主管会计工作负责人王文旭及会计机构负责人(会计主管人员)李秀冰声明：保证本半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 .....	9
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	28
第八节 财务报告 .....	30
第九节 备查文件目录 .....	123

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
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、本公司	指	山东三维石化工程股份有限公司
北京节能环保技术开发中心、节能减排工程技术研发与应用中心	指	山东三维石化工程股份有限公司北京节能环保技术开发中心
康克公司	指	北京康克工业炉有限公司
青岛联信	指	青岛联信催化材料有限公司
董事会	指	山东三维石化工程股份有限公司董事会
股东大会	指	山东三维石化工程股份有限公司股东大会
元	指	人民币元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	三维工程	股票代码	002469
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东三维石化工程股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三维工程		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG SUNWAY PETROCHEMICAL ENGINEERING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNWAY		
公司的法定代表人	曲思秋		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高勇	李克胜
联系地址	山东省淄博市临淄区炼厂中路 22 号	山东省淄博市临淄区炼厂中路 22 号
电话	0533-7576134	0533-7575612
传真	0533-7576134	0533-7575612
电子信箱	gaoyong@sdsunway.com.cn	likesheng@sdsunway.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地  
报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期  
无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	294,354,959.75	163,892,389.26	79.6%
归属于上市公司股东的净利润(元)	69,107,493.94	31,269,396.80	121.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	69,131,421.83	31,099,396.80	122.29%
经营活动产生的现金流量净额(元)	9,812,604.00	-101,901,663.89	109.63%
基本每股收益(元/股)	0.27	0.12	125%
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.12	125%
加权平均净资产收益率(%)	8.02%	4.1%	3.92%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,115,763,869.25	1,053,131,732.14	5.95%
归属于上市公司股东的净资产(元)	893,474,252.76	835,803,718.01	6.9%

#### 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	69,107,493.94	31,269,396.80	893,474,252.76	835,803,718.01
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 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	69,107,493.94	31,269,396.80	893,474,252.76	835,803,718.01
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-37,835.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,000.00	山东省专利发展专项资金管理暂行办法
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,700.00	
减：所得税影响额	-4,707.86	
少数股东权益影响额（税后）	-900.00	
合计	-23,927.89	--

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，世界经济仍处于深度调整期。尽管美日经济复苏动力有所增强，但欧洲国家仍未走出债务危机阴影，一些新兴市场与发展中国家经济增长步伐放缓。中国经济也在转型中摸索未来发展之路，处于以“速度换质量”的过程中。在世界经济增长动力仍显不足、国内结构调整不断深化的大背景下，石化、煤化工企业认真贯彻落实中央各项决策部署，大力推动能源生产和项目建设，坚持稳中求进、稳中有为、稳中提质，有效释放改革红利，激发石化、煤化工行业发展内生动力和活力，营造石化、煤化工产业发展新优势，石化、煤化工产业得以平稳较快发展。

近年来，全国接连出现大范围持续雾霾天气，引起社会各界和公众的广泛关注。国务院两次召开常务会议，研究部署控制能源消费总量，决定加快油品质量升级，明确规定发布和实施汽柴油国IV、国V标准的时间表，要求国内炼油企业加快升级改造步伐，确保按照汽柴油升级时间如期供应合格油品；今年上半年，发改委对新型煤化工项目的审批重新启动，据不完全统计年初至今已有十几个项目获发改委“路条”。作为专业从事化工、石化、医药等行业咨询、设计、总承包业务的专业工程公司，有望从中获得持续性的发展机会。

报告期内，公司严格按照年初既定的经营目标稳步推进各项工作。一方面，及时关注、研究行业 and 产业政策发展趋势，抓住国内石化、煤化工发展的大好时机，通过加大国内市场开拓力度、提升业务服务水平、充分调动员工积极性等途径保障公司平稳较快发展；另一方面，通过积极拓展海外市场、加大研发投入鼓励技术创新、完善内控制度、提升管理水平、积极探寻横向并购及上下游延伸发展模式、加强企业文化建设等途径增强公司发展后劲。在股东大会、董事会坚强领导下，管理层科学决策，各员工努力工作，公司上半年实现营业收入294,354,959.75元，同比增长79.60%，实现利润总额87,082,114.40元，同比增长137.48%，取得公司史上最好半年度业绩。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司2013年上半年实现营业收入294,354,959.75元，同比增长79.60%，实现利润总额87,082,114.40元，同比增长137.48%；实现归属于上市公司股东的净利润69,107,493.94元，同比增长121.01%。主要系

公司业务规模扩大，中化泉州石化硫磺回收总承包项目进展顺利，工程总承包业务收入迅速增长，控股子公司青岛联信加大市场开拓力度，煤化工催化剂销售业绩稳步增长。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	294,354,959.75	163,892,389.26	79.6%	主要系公司业务规模增长
营业成本	170,681,113.59	115,212,200.16	48.14%	主要系公司业务规模增长
销售费用	6,879,247.04	1,172,944.37	486.49%	主要系并入青岛联信销售费用
管理费用	22,827,134.36	11,735,057.39	94.52%	主要系增加股权激励费用和并入青岛联信销售费用
财务费用	-3,031,809.02	-4,984,276.44	-39.17%	主要系定期存款减少，利息减少所致
所得税费用	14,564,325.28	5,372,825.63	171.07%	主要系公司业务规模增长
研发投入	13,446,173.55	9,001,508.65	49.38%	主要系公司加大研发项目投入
经营活动产生的现金流量净额	9,812,604.00	-101,901,663.89	109.63%	主要系加大项目回款力度所致
投资活动产生的现金流量净额	-5,895,673.96	-6,376,893.79	7.55%	主要系固定资产投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-16,892,234.19	-11,261,489.50	50%	主要系分派 2012 年现金红利
现金及现金等价物净增加额	-12,975,304.15	-119,540,047.18	89.15%	主要系加大项目回款力度所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、继续坚持目标管理模式，充分发挥目标机制作用，员工工作激情得到有效激发，为公司的快速发展提供了有效保障，助推公司取得了史上最好半年度业绩。

2、技术创新能力不断增强，公司核心竞争力得到有效提升。北京节能环保技术开发中心运营步入正轨，公司石油化工和煤化工等节能减排新技术自主开发与创新能力得到提升，技术创新体制逐步完善，公司发展后劲进一步增强。

3、公司法人治理结构更加完善，董事、监事、高级管理人员及相关人员的培训工作有序开展，规范运作、企业社会责任意识得到加强，公司管理水平持续提升。

4、总承包业务的承揽取得积极进展，业务承揽能力进一步提升。有效保证了已经承接工程总包项目的进度、质量。

5、公司通过调整用人观念，大力启用新人，通过“选、育、用、留”，做到了人才环境建设与人才队伍发展相同步，实现了人才实力提升与企业发展相适应。

6、公司天津分公司、内蒙分公司初具规模，公司设计业务得到有效拓展。阿布扎比分公司正在积极筹建。

7、对控股子公司的管理进一步加强，控股子公司的经济效益、核心竞争力均得到显著提升。

8、充分利用公司技术优势，不断探索、培育新市场。

9、公司企业文化建设成效显著，企业软实力得到提升。

### 三、主营业务构成情况

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						
石油化工行业	293,881,524.61	170,638,213.22	41.94%	79.46%	48.14%	12.28%

分产品						
工程总承包收入	222,038,267.43	136,968,765.35	38.31%	72.41%	33.57%	17.94%
设计收入	36,879,107.55	19,131,983.69	48.12%	5.45%	51.34%	-15.73%
产品销售收入	34,964,149.63	14,537,464.18	58.42%	100%	100%	58.42%
分地区						
国内	293,881,524.61	170,638,213.22	41.94%	79.46%	48.14%	12.28%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力有所增强。公司专业从事化工、石化、医药等行业咨询、设计、总承包业务，为工程建设提供全过程服务。公司核心竞争力主要体现在以下方面：

##### 1、工艺技术优势

公司自主开发了无在线炉硫磺回收工艺技术，实现了硫磺回收技术国产化，达到国内领先、国际先进的水平。凭借硫磺回收的技术优势，公司成为国内设计硫磺回收装置数量最多的工程公司，客户包括中国石化集团、中国石油集团、中国神华集团、中国中化集团、中国化工集团及地方炼油企业等。该技术被中国环境保护产业协会认定为2012年国家重点环境保护实用技术。

##### 2、技术创新能力优势

近年来，国家政策不断向节能环保领域倾斜，对国内化学工业的发展提出了新课题。煤化工、新材料化工、精细化工、节能改造等领域的投资将持续增长，为此，公司结合主营业务的需求，重点选择有潜力的热点技术进行产学研合作开发，并取得良好效果。截至2013年6月30日，公司累计取得各种专利证书37项、专有技术4项。伴随北京节能环保技术开发中心的发展壮大，公司技术创新能力将进一步增强。

##### 3、人才优势和管理优势

公司有着一支非常稳定、特别能吃苦能战斗的人才队伍。公司关键管理人员和核心技术人员均为公司创业和发展的骨干人员，具有丰富的技术或管理经验，对公司文化高度认同。2012年，公司实施了股权激励计划，将公司激励约束机制推向更高层次。公司大部分核心管理、技术人员都持有公司的股权，兼具核心人才和公司股东的双重身份，个人利益和企业的利益实现了有机统一结合，增强了公司持续长远发展的源动力。同时，经过多年的摸索，公司已经建立了较为科学的经营管理机制和规范的内部控制制度，为公司的持续、稳定发展奠定了坚实的基础。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	52,332.53
报告期投入募集资金总额	3,222.69
已累计投入募集资金总额	44,468.16
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>①实际募集资金金额、资金到账时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准山东三维石化工程股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1063号)核准,由华泰联合证券有限责任公司承销,本公司于2010年8月25日公开发行人民币普通股股票1,660.00万股,每股面值1元,每股发行价格为33.93元,募集资金总额563,238,000.00元,扣除承销保荐费31,500,000.00元(本次募集资金之前已支付承销保荐费2,000,000.00元)后的募集资金为531,738,000.00元。公司首次公开发行股票募集资金已于2010年8月30日全部到位,扣除本次募集资金之前已支付的承销保荐费及其他上市发行费用8,412,656.73元,此次发行实际募集资金净额为523,325,343.27元。上述资金到位情况业经利安达会计师事务所有限公司出具利安达验字[2010]第1059号《验资报告》予以验证。</p> <p>②以前年度募集资金的使用情况</p> <p>公司以所募资金投入募集资金项目412,454,691.94元,其中:</p> <p>a:以募集资金直接投入募投项目节能减排工程技术研发与应用中心43,165,226.67元;</p> <p>b:以募集资金直接投入募投项目补充工程总承包项目流动资金117,750,000.00元;</p> <p>c:以超募资金10,100,000.00元支付北京康克工业炉有限公司的股权收购款;</p> <p>d:以超募资金60,329,300.43元投入节能减排工程技术研发与应用中心;</p> <p>e:以超募资金181,110,164.84元投入补充工程总承包项目流动资金。</p> <p>③本年度使用金额及年末余额</p> <p>2013年度上半年,公司使用募集资金32,226,961.47元。截止2013年6月30日,本公司累计使用金额444,681,653.41元,募集资金专户余额为95,389,468.90元。</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										
节能减排工程技术研发与应用中心	是	5,915	5,915	275.27	4,591.79	77.63%	2012年12月31日		是	否
补充工程总承包项目流动资金	否	11,775	11,775		11,775	100%	2011年12月31日		是	否
承诺投资项目小计	--	17,690	17,690	275.27	16,366.79	--	--		--	--
超募资金投向										
收购北京康克工业炉有限公司80%股权	否	1,010	1,010		1,010	100%	2010年12月31日			否

节能减排工程技术研发与应用中心	否	6,117.82	6,117.82	3.63	6,036.56	98.67%	2012年 12月31 日			否
补充工程总承包项目流动资金	否	27,514.71	27,514.71	2,943.79	21,054.81	76.52%	2013年 12月31 日			否
超募资金投向小计	--	34,642.53	34,642.53	2,947.42	28,101.37	--	--		--	--
合计	--	52,332.53	52,332.53	3,222.69	44,468.16	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本年度使用超募资金合计 2,947.42 万元，累计已使用 28,101.37 万元。根据公司第二届董事会 2011 年第三次会议决议以及公司 2011 年第一次临时股东大会决议、公司第二届董事会 2012 年第一次会议决议以及 2012 年第一次股东大会决议、公司第二届董事会 2013 年第一次会议决议及 2012 年度股东大会决议，超募资金用于以下项目：支付节能减排工程技术研发与应用中心建设项目 3.63 万元、补充工程总承包项目流动资金 2,943.79 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 根据公司第二届董事会 2011 年第三次会议通过《关于变更募投项目实施地点及使用部分超募资金的议案》，并经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。节能减排工程技术研发与应用中心由原选址北京市海淀区西四环北路 15 号依斯特大厦变更为北京市朝阳区京顺东街 6 号院 16 号楼。									
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	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

(3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

(4) 募集资金项目情况

适用  不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛联信催化材料有限公司	子公司	化工	生产、销售催化剂、脱毒剂、助剂、吸附剂（以上均不含危险化学品等限制或禁止生产经营的产品）；催化剂的技术咨询服务；催化剂专用设备销售	30000000.00	90,030,554.28	50,941,416.51	40,754,149.63	13,314,924.71	9,983,943.52

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013年1-9月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	30%	至	50%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	79,127,400.22	至	91,300,846.41
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	60,867,230.94		



业绩变动的的原因说明	公司各项经营业务稳步发展。
------------	---------------

### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司执行2012年度股东大会决议，进行了2012年度权益分派：以2012年末的总股本168,922,342股为基数，以可供分配利润每10股派发现金股利人民币1元(含税)，共计人民币16,892,234.19元。以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增5股；此方案实施后公司总股本由168,922,342股增加为253,383,513股。本次权益分派股权登记日为：2013年4月2日，除权除息日为：2013年4月3日。

### 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

### 十一、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
2013年02月27日	山东三维石化工程股份有限公司淄博总部五楼会议室	实地调研	机构	中邮基金：刘霄汉；华泰证券：邵沙鏊；中银国际：王喆；宏源证券：柴沁虎；广发证券：唐笑；东北证券：钦琛；西部证券：王家晨；财通证券：李明刚；上海匯银：王荣富；华夏基金：翟鹏；广发基金：罗洋；华商基金：孙	公司生产经营情况等。

				祺；华泰柏瑞基金： 聂炜；国金通用基 金：李安心。	
2013年05月08日	山东三维石化工程 股份有限公司天津 分公司会议室	实地调研	机构	东方证券：赵辰；瀚 伦投资：徐宾。	公司生产经营情况等。
2013年06月04日	山东三维石化工程 股份有限公司淄博 总部五楼会议室	实地调研	机构	长江证券：戴计辉； 民生证券：蒋海；民 族证券：符彩霞；星 石投资：郭希淳；国 泰君安：王建；信诚 基金：余捷涛；光大 保德信基金：陶敏； 上海鑫富越资产管 理有限公司：苏凯。	公司生产经营情况等。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，修订了《公司章程》、《募集资金管理制度》、《对外担保管理办法》等公司制度，并提交董事会及股东大会审议通过。公司股东大会、董事会、监事会、经理层权力相互制衡，决策合法，运作规范；信息披露真实、准确、完整、及时；投资者关系管理务实、高效，公司运作更加规范，经营效率进一步提升。报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

### 3、企业合并情况

不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

为进一步完善公司治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，增强公司高级管理人员、管理骨干、技术骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，公司于2012年推出了公司首期股票期权激励计划。该计划涉及股票期权总量为330万份，其中首次授予300万份，预留30万份。在报请中国证券监督管理委员会备案无异议、股东大会审议通过后，公司于2012年8月29日向33名激励对象完成了首次300万份股票期权的授予，预留30万份股票期权待日后按该计划相关约定授予。

鉴于报告期内公司实施了2012年度权益分派，公司召开董事会依据《首期股票期权激励计划（草案）》约定的方法对公司首期股票期权激励计划涉及的股票期权数量及行权价格进行了调整，调整后公司首期股票期权激励计划涉及股票期权数量变更为495万份，其中已授予激励对象的股票期权数量调整为450万份，预留股票期权数量调整为45万份；已授予激励对象股票期权的行权价格调整为12.05元，预留股票期权的行权价格在该部分期权授予时按《首期股票期权激励计划》相关规定确定（该事项详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《关于调整首期股票期权激励计划股票期权数量和行权价格的公告》）。

对股票期权费用的确认会相应减少公司的当期净利润，报告期内公司用直线法对股票期权相关费用进行了摊销，报告期内因实施股权激励对公司净利润的影响额为545.53万元（未来对净利润的影响额详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《2012年年度报告》）。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 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

### 5、其他重大关联交易

不适用

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

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）			2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				810.3
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			2,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				810.3
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）			2,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				810.3

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	2,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	810.3
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			0.91%
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务担保金额 (D)			0
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 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

### 3、其他重大合同

适用  不适用

### 4、其他重大交易

适用  不适用

### 九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	曲思秋等 25 名自然人股东 (发起人股东)	1、自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内, 本人不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份, 也不由发行人收购本人所持有的股份; 2、前述承诺期满之日起算 48 个月内, 本人每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%。	2010 年 07 月 28 日	长期有效。	承诺人严格履行了承诺。
	其他 60 名自然人股东	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内, 不转让本人所持有的公司股份。	2010 年 07 月 28 日	2010 年 9 月 8 日至 2013 年 9 月 7 日。	承诺人严格履行了承诺。
	公司股东的董事、监事、高级管理人员	除前述锁定期外, 在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有股	2010 年 07 月 28 日	长期有效。	承诺人严格履行了承

	员	份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的股份。本人申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。			诺。
	公司控股股东山东人和投资有限公司	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或委托他人管理本公司所持有的发行人股份，也不由发行人收购本公司所持有的股份；前述承诺期满之日起算 48 个月内，每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%。	2010 年 07 月 28 日	长期有效。	承诺人严格履行了承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	山东三维石化工程股份有限公司	公司承诺不为首期股票期权计划的激励对象依首期股票期权激励计划获取的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2012 年 08 月 21 日	自承诺日到首期股权激励计划实施完成止。	承诺人严格履行了承诺。
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	116,392,342	68.9%			58,196,171		58,196,171	174,588,513	68.9%
3、其他内资持股	116,392,342	68.9%			58,196,171		58,196,171	174,588,513	68.9%
其中：境内法人持股	39,649,585	23.47%			19,824,792		19,824,792	59,474,377	23.47%
境内自然人持股	76,742,757	45.43%			38,371,379		38,371,379	115,114,136	45.43%
二、无限售条件股份	52,530,000	31.1%			26,265,000		26,265,000	78,795,000	31.1%
1、人民币普通股	52,530,000	31.1%			26,265,000		26,265,000	78,795,000	31.1%
三、股份总数	168,922,342	100%			84,461,171		84,461,171	253,383,513	100%

#### 股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司实施了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。该方案具体内容详见：2013年3月27日刊登在巨潮资讯网上公司的《2012年度权益分派实施公告》。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

公司《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》已获2013年3月20日召开的2012年度股东大会审议通过。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

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，公司实施了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，除权除息后，公司最近一年基本每股收益和稀释每股收益由0.54元变更为0.36元，最近一年归属于公司普通股股东的每股净资产由4.95元变更为3.30元。

**公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□ 适用 √ 不适用

**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**

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，该方案实施完毕后，公司总股本由168,922,342股变更为253,383,513股。

**二、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末股东总数		8,284						
前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东人和投资有限公司	境内非国有法人	23.47%	59,474,377	因 2012 年度权益分派增加 19,824,792 股	59,474,377	0		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	3.42%	8,671,471		0	8,671,471		
曲思秋	境内自然人	3.4%	8,625,609	因 2012 年度权益分派增加 2,875,203 股	8,625,609	0		
陈迅	境内自然人	2.74%	6,932,664		0	6,932,664		
孙波	境内自然人	2.03%	5,138,321	因 2012 年度权益分派增加 1,712,774 股	5,138,321	0		
李祥玉	境内自然人	2.03%	5,138,320	因 2012 年度权益分派增加 1,712,774 股	5,138,320	0		

				益分派增加 1,712,773 股				
厦门福锐科技有限公司	境内非国有法人	1.48%	3,755,357		0	3,755,357		
王春江	境内自然人	1.14%	2,881,329	因 2012 年度权益分派增加 960,443 股	2,881,329			
招商银行—中邮核心主题股票型证券投资基金	其他	1.14%	2,880,000		0	2,880,000		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	1.08%	2,740,939		0	2,740,939		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，山东人和投资有限公司为本公司控股股东，曲思秋、王春江为山东人和投资有限公司董事，李祥玉、孙波为山东人和投资有限公司股东；公司控股股东与其他 5 名股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他 5 名股东之间是否存在关联关系以及是否不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	8,671,471	人民币普通股	8,671,471					
陈迅	6,932,664	人民币普通股	6,932,664					
厦门福锐科技有限公司	3,755,357	人民币普通股	3,755,357					
招商银行—中邮核心主题股票型证券投资基金	2,880,000	人民币普通股	2,880,000					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	2,740,939	人民币普通股	2,740,939					
常州市华运环保科技有限公司	2,295,300	人民币普通股	2,295,300					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	1,830,413	人民币普通股	1,830,413					
梁瑞廉	1,810,087	人民币普通股	1,810,087					
卢北社	1,662,946	人民币普通股	1,662,946					
中国建设银行—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	1,099,981	人民币普通股	1,099,981					
前 10 名无限售流通股股东之间，	未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系以及是否不属于《上市公司收购管理办							

<p>以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明</p>	<p>法》规定的一致行动人；前 10 名无限售条件股东与前 10 名股东中的山东人和投资有限公司、曲思秋、孙波、李祥玉、王春江不存在关联关系也不属于上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，未知前 10 名无限售条件股东与前 10 名股东中的其他 5 名股东是否存在关联关系以及是否不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>
--	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
曲思秋	董事长、总 经理	现任	5,750,406	2,875,203	0	8,625,609	0	0	0
孙波	董事、常务 副总经理	现任	3,425,547	1,712,774	0	5,138,321	0	0	0
李祥玉	董事、副总 经理	现任	3,425,547	1,712,773	0	5,138,320	0	0	0
高勇	董事、副总 经理、董事 会秘书	现任	1,477,605	738,803	0	2,216,408	0	0	0
王成富	董事、副总 经理	现任	1,329,846	664,923	0	1,994,769	0	0	0
邵世	董事	现任	1,551,486	775,743	0	2,327,229	0	0	0
王春江	董事	现任	1,920,886	960,443	0	2,881,329	0	0	0
马国华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郝郑平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘爱玲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵金立	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谷元明	监事	现任	960,443	480,222	0	1,440,665	0	0	0
何智灵	监事	现任	960,446	480,223	0	1,440,669	0	0	0
郭福泉	监事	现任	960,446	480,223	0	1,440,669	0	0	0
林彩虹	副总经理、 总工程师	现任	960,444	480,222	0	1,440,666	0	0	0
王文旭	副总经理、 财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	22,723,102	11,361,552	0	34,084,654	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

适用  不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：山东三维石化工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	496,233,079.27	509,208,383.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	14,638,382.00	5,460,000.00
应收账款	248,953,487.29	247,875,322.65
预付款项	35,768,020.43	37,307,423.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,574,083.32	6,514,288.74
应收股利		
其他应收款	6,186,112.73	4,751,308.12
买入返售金融资产		
存货	112,468,328.26	44,797,798.73
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	916,821,493.30	855,914,524.87
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	139,159,484.87	137,672,842.13
在建工程		76,769.63
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	31,217,528.95	32,701,892.27
开发支出		
商誉	22,371,630.31	22,371,630.31
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,193,731.82	4,394,072.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	198,942,375.95	197,217,207.27
资产总计	1,115,763,869.25	1,053,131,732.14
流动负债：		
短期借款		
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		
应付票据	4,000,000.00	
应付账款	121,581,384.09	129,629,972.63
预收款项	36,319,532.47	27,677,934.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	3,786,218.43	7,589,559.30
应交税费	16,557,432.51	13,656,857.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,128,188.76	9,267,124.37
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	189,372,756.26	187,821,449.08
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		
非流动负债合计		
负债合计	189,372,756.26	187,821,449.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	253,383,513.00	168,922,342.00
资本公积	332,997,310.43	412,003,206.43
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,457,450.39	32,457,450.39
一般风险准备		
未分配利润	274,635,978.94	222,420,719.19
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	893,474,252.76	835,803,718.01
少数股东权益	32,916,860.23	29,506,565.05
所有者权益（或股东权益）合计	926,391,112.99	865,310,283.06



负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,115,763,869.25	1,053,131,732.14
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

## 2、母公司资产负债表

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	464,853,260.35	484,154,376.92
交易性金融资产		
应收票据	1,380,000.00	1,560,000.00
应收账款	218,640,519.61	222,662,646.15
预付款项	25,959,968.69	32,781,993.21
应收利息	2,574,083.32	6,514,288.74
应收股利		
其他应收款	4,430,189.87	2,933,331.44
存货	80,044,634.42	25,058,542.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	797,882,656.26	775,665,178.64
<b>非流动资产：</b>		
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	90,100,000.00	70,100,000.00
投资性房地产		
固定资产	135,300,360.42	135,217,047.18
在建工程		76,769.63
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	3,626,418.70	3,619,370.65

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,181,958.23	3,468,526.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	234,208,737.35	212,481,713.59
资产总计	1,032,091,393.61	988,146,892.23
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	110,307,095.15	116,897,262.81
预收款项	8,891,227.12	9,824,700.00
应付职工薪酬	3,331,148.42	7,246,101.26
应交税费	14,808,285.70	9,517,660.23
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,658,102.25	9,093,269.64
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	143,995,858.64	152,578,993.94
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		
非流动负债合计		
负债合计	143,995,858.64	152,578,993.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	253,383,513.00	168,922,342.00
资本公积	332,997,310.43	412,003,206.43

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,457,450.39	32,457,450.39
一般风险准备		
未分配利润	269,257,261.15	222,184,899.47
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	888,095,534.97	835,567,898.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,032,091,393.61	988,146,892.23

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

### 3、合并利润表

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	294,354,959.75	163,892,389.26
其中：营业收入	294,354,959.75	163,892,389.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	207,243,309.60	127,423,003.41
其中：营业成本	170,681,113.59	115,212,200.16
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	4,239,042.21	2,386,808.07
销售费用	6,879,247.04	1,172,944.37
管理费用	22,827,134.36	11,735,057.39
财务费用	-3,031,809.02	-4,984,276.44
资产减值损失	5,648,581.42	1,900,269.86

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）	87,111,650.15	36,469,385.85
加：营业外收入	12,000.00	200,000.00
减：营业外支出	41,535.75	
其中：非流动资产处置损失	37,835.75	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,082,114.40	36,669,385.85
减：所得税费用	14,564,325.28	5,372,825.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	72,517,789.12	31,296,560.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	69,107,493.94	31,269,396.80
少数股东损益	3,410,295.18	27,163.42
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.12
（二）稀释每股收益	0.27	0.12
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	72,517,789.12	31,296,560.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,107,493.94	31,269,396.80
归属于少数股东的综合收益总额	3,410,295.18	27,163.42

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

#### 4、母公司利润表

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	252,339,529.11	157,516,174.98
减：营业成本	152,893,640.36	109,794,961.88
营业税金及附加	3,604,316.26	2,352,652.93
销售费用	1,667,969.71	1,127,039.17
管理费用	16,514,751.64	11,088,055.58
财务费用	-2,851,414.93	-4,983,018.16
资产减值损失	5,303,674.18	1,770,463.15
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）	75,206,591.89	36,366,020.43
加：营业外收入	12,000.00	200,000.00
减：营业外支出	38,535.75	
其中：非流动资产处置损失	37,835.75	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	75,180,056.14	36,566,020.43
减：所得税费用	11,215,460.27	5,405,277.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,964,595.87	31,160,743.12
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.12
（二）稀释每股收益	0.25	0.12
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	63,964,595.87	31,160,743.12

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

## 5、合并现金流量表

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

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	266,807,629.92	115,750,633.99
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	12,217,502.69	4,248,210.67
经营活动现金流入小计	279,025,132.61	119,998,844.66
购买商品、接受劳务支付的现金	188,168,742.50	172,932,675.73
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	31,630,380.57	28,929,423.79
支付的各项税费	33,795,725.25	13,909,386.82
支付其他与经营活动有关的现金	15,617,680.29	6,129,022.21
经营活动现金流出小计	269,212,528.61	221,900,508.55
经营活动产生的现金流量净额	9,812,604.00	-101,901,663.89
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	6,465.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	6,465.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,902,138.96	3,616,893.79
投资支付的现金		2,760,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,902,138.96	6,376,893.79
投资活动产生的现金流量净额	-5,895,673.96	-6,376,893.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,892,234.19	11,261,489.50
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	16,892,234.19	11,261,489.50
筹资活动产生的现金流量净额	-16,892,234.19	-11,261,489.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-12,975,304.15	-119,540,047.18
加：期初现金及现金等价物余额	509,208,383.42	559,417,756.16
六、期末现金及现金等价物余额	496,233,079.27	439,877,708.98

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

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	250,575,861.77	109,224,366.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,743,048.57	4,185,029.26
经营活动现金流入小计	260,318,910.34	113,409,395.75
购买商品、接受劳务支付的现金	176,724,501.99	168,188,499.74
支付给职工以及为职工支付的现金	27,851,598.00	27,900,132.18
支付的各项税费	25,425,309.38	13,594,040.25
支付其他与经营活动有关的现金	7,709,282.50	5,685,568.11
经营活动现金流出小计	237,710,691.87	215,368,240.28
经营活动产生的现金流量净额	22,608,218.47	-101,958,844.53
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	6,465.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,465.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,023,565.85	3,611,643.79
投资支付的现金	20,000,000.00	2,760,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,023,565.85	6,371,643.79
投资活动产生的现金流量净额	-25,017,100.85	-6,371,643.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,892,234.19	11,261,489.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	16,892,234.19	11,261,489.50
筹资活动产生的现金流量净额	-16,892,234.19	-11,261,489.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-19,301,116.57	-119,591,977.82
加：期初现金及现金等价物余额	484,154,376.92	558,625,197.19
六、期末现金及现金等价物余额	464,853,260.35	439,033,219.37

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

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	168,922,342.00	412,003,206.43			32,457,450.39		222,420,719.19		29,506,565.05	865,310,283.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	168,922,342.00	412,003,206.43			32,457,450.39		222,420,719.19		29,506,565.05	865,310,283.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号	84,461,171.00	-79,005,896.00					52,215,259.75		3,410,295.18	61,080,829.93

填列)								
(一) 净利润					69,107,493.94	3,410,295.18	72,517,789.12	
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计					69,107,493.94	3,410,295.18	72,517,789.12	
(三) 所有者投入和减少资本		5,455,275.00					5,455,275.00	
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,455,275.00					5,455,275.00	
3. 其他								
(四) 利润分配					-16,892,234.19		-16,892,234.19	
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配					-16,892,234.19		-16,892,234.19	
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	84,461,171.00	-84,461,171.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	84,461,171.00	-84,461,171.00						
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	253,383,513.00	332,997,310.43		32,457,450.39	274,635,978.94	32,916,860.23	926,391,112.99	

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	所有者权益合

	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	益	计
一、上年年末余额	112,614,895.00	464,673,853.43			23,446,966.36		151,195,079.02		1,456,571.67	753,387,365.48
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、本年初余额	112,614,895.00	464,673,853.43			23,446,966.36		151,195,079.02		1,456,571.67	753,387,365.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,307,447.00	-52,670,647.00			9,010,484.03		71,225,640.17		28,049,993.38	111,922,917.58
（一）净利润							91,497,613.70		886,573.82	92,384,187.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							91,497,613.70		886,573.82	92,384,187.52
（三）所有者投入和减少资本		3,636,800.00							27,163,419.56	30,800,219.56
1. 所有者投入资本		3,636,800.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					9,010,484.03		-20,271,973.53			-11,261,489.50
1. 提取盈余公积					9,010,484.03		-9,010,484.03			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,261,489.50			-11,261,489.50
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	56,307,447.00	-56,307,447.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	56,307,447.00	-56,307,447.00						
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	168,922,342.00	412,003,206.43		32,457,450.39	222,420,719.19	29,506,565.05	865,310,283.06	

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	168,922,342.00	412,003,206.43			32,457,450.39		222,184,899.47	835,567,898.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	168,922,342.00	412,003,206.43			32,457,450.39		222,184,899.47	835,567,898.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	84,461,171.00	-79,005,896.00					47,072,361.68	52,527,636.68
（一）净利润							63,964,595.87	63,964,595.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							63,964,595.87	63,964,595.87
（三）所有者投入和减少资本		5,455,275.00						5,455,275.00
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,455,275.00						5,455,275.00
3. 其他								
(四) 利润分配							-16,892,234.19	-16,892,234.19
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,892,234.19	-16,892,234.19
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	84,461,171.00	-84,461,171.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	84,461,171.00	-84,461,171.00						
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	253,383,513.00	332,997,310.43			32,457,450.39		269,257,261.15	888,095,534.97

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	112,614,895.00	464,673,853.43			23,446,966.36		152,352,032.69	753,087,747.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	112,614,895.00	464,673,853.43			23,446,966.36		152,352,032.69	753,087,747.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	56,307,447.00	-52,670,647.00			9,010,484.03		69,832,866.78	82,480,150.81
（一）净利润							90,104,840.31	90,104,840.31
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							90,104,840.31	90,104,840.31
（三）所有者投入和减少资本		3,636,800.00						3,636,800.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,636,800.00						3,636,800.00
3. 其他								
（四）利润分配					9,010,484.03		-20,271,973.53	-11,261,489.50
1. 提取盈余公积					9,010,484.03		-9,010,484.03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,261,489.50	-11,261,489.50
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	56,307,447.00	-56,307,447.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	56,307,447.00	-56,307,447.00						
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	168,922,342.00	412,003,206.43			32,457,450.39		222,184,899.47	835,567,898.29

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

山东三维石化工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为齐鲁石化胜利炼油厂内设的非独立法人机构—胜利炼油厂设计室，成立于1969年。胜利炼油厂设计室于1987年3月和1994年3月更名为胜利炼油厂设计所和胜利炼油设计院。

1994年，胜利炼油设计院转换经营机制，成为“自主经营、自负盈亏、自我发展、自我约束”的经济

实体。1994年11月18日，注册成立淄博临淄胜利炼油设计院，企业性质为集体所有制。1995年10月19日，更名为齐鲁石化胜利炼油设计院（以下简称“设计院”）。

2004年3月25日，经国资委《关于中国石油化工集团公司主辅分离辅业改制分流安置富余人员总体方案的批复》（国资分配[2004]109号）、中石化《关于齐鲁石油化工公司於陵实业公司等改制分流实施方案的批复》（中国石化炼[2004]56号）批准，设计院职工大会决议通过了集体资产评估结果，并同意集体资产初步处置：将设计院集体资产经评估后暂计入改制企业的资本公积，待集体资产量化方案确定后进行分配、转增股本。

2004年4月，设计院在吸收参加改制全民职工补偿补助净资产、职工现金出资的基础上改制组建山东三维石化工程有限公司。由山东仲泰有限责任会计师事务所于2004年4月12日出具了鲁仲泰会师验字（2004）235号验资报告。验证山东三维石化工程有限公司注册资本人民币7,687,925.00元，其中包括净资产4,940,500.00元和货币资金2,747,425.00元。2004年4月15日，山东三维石化工程有限公司在淄博市工商局注册登记，取得《企业法人营业执照》（注册号：3703052810215），注册资本为7,687,925.00元。

2004年11月11日山东三维石化工程有限公司根据股东会决议，进行了增资。由山东仲泰有限责任会计师事务所于2004年11月19日出具鲁仲泰会师验字（2004）722号验资报告，本次新增注册资本2,666,666.00元，增资后注册资本为10,354,591.00元。

2007年根据第一次股东大会决议，山东三维石化工程有限公司以2007年10月31日的净资产出资，整体变更为山东三维石化工程股份有限公司，变更后的注册资本为人民币30,000,000.00元，并由利安达信隆会计师事务所出具了利安达专字[2007]第A1359号审计报告和利安达验字[2007]第A1113号验资报告。本公司已于2007年12月26日经淄博市工商行政管理局批准，取得企业法人营业执照（注册号：3703002812303）。

2008年2月根据第一次临时股东大会决议，本公司于2008年3月11日增加股本15,644,056.00股，变更后注册资本为人民币45,644,056.00元，已由利安达信隆会计师事务所进行了验资，并出具利安达验字[2008]第A1025号验资报告。

2008年4月，根据2007年年度股东大会决议和章程修正案，本公司申请新增股本4,000,000.00股，由常州市华运环保科技有限公司认缴2,000,000.00股、厦门福锐科技有限公司认缴1,500,000.00股和青岛新惠鲁工业自动化集成有限公司认缴500,000.00股，变更后的注册资本为人民币49,644,056.00元，已由利安达信隆会计师事务所验资并出具了利安达验字[2008]第1029号验资报告。并于2008年6月30日在淄博市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

根据本公司2010年第一次临时股东大会决议及修改后的公司章程，本公司申请增加注册资本人民币16,600,000.00元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1063号《关于核准山东三维石化工程股份有限公司首次公开发行股票批复》批准的发行方案，本公司于2010年8月25日以公开发售方式发行A股，每股面值人民币1元，发行数量16,600,000股，每股发行价格人民币33.93元，增加注册资本人民币16,600,000.00元，变更后的注册资本为人民币66,244,056.00元，实收股本为人民币66,244,056.00元。业经利安达会计师事务所有限公司出具利安达验字[2010]第1059号《验资报告》予以验证。

根据本公司2010年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于2011年4月28日以资本公积金转增股本的方式增加注册资本人民币46,370,839.00元，变更后注册资本为人民币112,614,895.00元。业经利安达会计师事务所有限公司出具利安达验字[2011]第1035号《验资报告》予以验证。

根据本公司2011年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于2012年3月24日以资本公积金转增股本的方式增加注册资本人民币56,307,447.00元，变更后注册资本为人民币168,922,342.00元。业经中磊会计师事务所有限公司出具中磊验A字[2012]第0002号《验资报告》予以验证。

根据本公司2012年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于2013年3月31日以资本公积金转增股本的方式增加注册资本人民币84,461,171.00元，变更后注册资本为人民币253,383,513.00元。业经中磊会计师事务所有限公司出具中磊验A字[2013]第0002号《验资报告》予以验证。

公司法定代表人：曲思秋。注册地：山东省淄博市临淄区炼厂中路22号。企业法人营业执照号：370300228123034。

## 2、所处行业

公司所属行业为工程设计、技术服务及相关服务业。

## 3、经营范围

本公司经批准的经营范围：前置许可经营项目：对外派遣实施境外工程所需的劳务人员（凭对外承包工程资格证书经营）；一般经营项目：国内外工程设计、工程咨询、压力容器设计、压力管道设计、工程总承包、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、购销与工程项目有关材料设备、打字、绘图晒图、复印、计算机软件开发与应用，机电设备（不含九座以下乘用车）、自动化仪表的销售及维修，化工产品（不含危险、易制毒化学品）、建筑及装饰材料销售，货物、技术进出口业务（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目要取得许可证后经营）。

## 4、主要产品



公司主要产品是工程设计及工程总承包；催化剂的生产及销售。

#### 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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则，并基于以下所述的主要会计政策、会计估计而编制。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

本公司在购买日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；如果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差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并范围的确定

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

#### 2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

#### 4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司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

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

3) 现金流量表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作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本公司按照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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分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两大类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

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。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④可供出售金融资产，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计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于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的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

②本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③本公司的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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

#### (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

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

a. 发行方或债务人发生严重财务困难；

b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (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	本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 100 万元，其他应收款余额大于 50 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 100 万元，其他应收款余额大于 50 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄情况
性质组合	其他方法	有确凿证据表明款项无坏账风险

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	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
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	应收款项的未来现金流量的现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面余额的差额计提坏账准备

**11、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、已完工未结算款、库存商品、产成品、委托加工材料、外购半成品、低值易耗品和包装物等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

本公司原材料、委托加工材料、在产品、产成品等按实际成本计价，发出原材料、在产品、产成品等按个别认定法计价。

本公司累计已发生的施工成本和累计确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款差额为已完工未结算款项，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款差额为已结算未完工款，在预收账款中反映。

**(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**

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以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，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产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，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

**②存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在

原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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。。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（I）在个别财务报表中，应当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，应当在处置该项投资时将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。（II）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，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。b、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。c、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，但合同或协议约定价值不公允的除外。d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## （2）后续计量及损益确认

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发

放的现金股利或利润确认当期投资收益。b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

a.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。b.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。c.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

a.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。b.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。c.与被投资单位之间发生重要交易。d.向被投资单位派出管理人员。e.向被投资单位提供关键技术资料。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需

求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-40	5%	2.38%-6.33%
机器设备	3-10	5%	31.67%-9.50%

电子设备	3-10	5%	31.67%-9.50%
运输设备	4-10	5%	23.75%-9.50%
其他	3-5	5%	31.67%-19.00%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

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、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或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回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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（或者损失）远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### (5) 其他说明

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

## **17、生物资产**

无

## **18、油气资产**

无

## **19、无形资产**

### **(1) 无形资产的计价方法**

无形资产按成本进行初始计量。

### **(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产



### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### (5) 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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付均为以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具公允价值的确定方法对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、收入的金额能够可靠地计量；

b、相关的经济利益很可能流入企业；

c、交易的完工进度能够可靠地确定；

d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

#### **(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

①当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 27、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

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### (2) 融资租赁会计处理

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

### **(3) 售后租回的会计处理**

无

## **29、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③三是该项转让将在一年内完成。

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：



①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

### 30、资产证券化业务

无

### 31、套期会计

无

### 32、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

本公司无需要披露的会计政策、会计估计的变更事项。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

#### (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

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、总包设备材料销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

2012年11月9日经山东省地方税务局、山东省国家税务局、山东省科学技术厅、山东省财政厅复审认定的高新技术企业（批准文号：鲁科高字[2012]184号；证书编号：GF201237000144），本公司符合企业所得税法第二十八条规定：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。

### 3、其他说明

无

## 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
青岛和通工程技术有限公司	全资子公司	青岛胶州市	煤化工新工艺开发；石化成套设备制造、销售。	20,000,000.00	一般经营项目：工程技术开发、技术服务、技术咨询；煤化工新工艺开发；石化成套设备制造、销售。（以上范围需经许可经营	20,000,000.00		100%	100%	是			

					的，须凭许可证经营)								
--	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

适用  不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
北京康克工业炉有限公司	控股子公司	北京市昌平区	工程设计、技术服务及相关服务行业	5,000,000.00	许可经营项目：无；一般经营项目：工业炉和其他热工、节能环保设备及配件	10,100,000.00		80%	80%	是	1,495,019.05		

					的设计、技术咨询、研究开发；专用承包：金属材料及非金属材料的设计、研究和开发；委托加工工业炉和其他热工、节能及环保设备；销售工业炉、热工及环保机械设备。								
青岛联信催化材料有限公司	控股子公司	青岛胶州市	催化剂的生产及销售	30,000,000.00	一般经营项目：生产、销售催化剂、脱毒剂、助剂、吸附剂（以上均不含危险化学品等限制或禁止生产经营的产	60,000,000.00	60%	60%	是		31,421,841.18		

					品); 催 化剂的 技术咨 询服 务; 催 化剂专 用设备 销售。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用  不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

**合并报表范围发生变更说明**

本公司于2013年2月26日召开的第二届董事会2013年第一次会议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》。青岛和通工程技术有限公司于2013年3月13日完成工商注册，注册资本2000万元，因此合并范围增加了青岛和通工程技术有限公司。

适用  不适用

**与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为**

本公司于 2013 年 2 月 26 日召开的第二届董事会 2013 年第一次会议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》。青岛和通工程技术有限公司于2013年3月13日完成工商注册，注册资本2000万元，因此合并范围增加了青岛和通工程技术有限公司。

**4、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
青岛和通工程技术有限公司	19,994,249.50	-5,750.50

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

适用  不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用  不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用  不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用  不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用  不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

适用  不适用

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：	--	--	268,145.30	--	--	206,797.75
人民币	--	--	268,145.30	--	--	206,797.75
银行存款：	--	--	495,964,933.97	--	--	509,001,585.67
人民币	--	--	495,964,422.46	--	--	509,001,066.05
美元	79.58	6.1787	491.70	79.56	6.2855	500.07
欧元	2.46	8.0536	19.81	2.35	8.3176	19.55
合计	--	--	496,233,079.27	--	--	509,208,383.42

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

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

适用  不适用

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

适用  不适用

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

适用  不适用

## 3、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	14,638,382.00	5,460,000.00
合计	14,638,382.00	5,460,000.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

适用  不适用

### (3) 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

适用  不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额前五名

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏灵谷化工有限公司	2013年01月24日	2013年07月24日	2,000,000.00	
云南天安化工有限公司	2013年01月22日	2013年07月22日	1,000,000.00	



阳信亿利源清真肉食有限公司	2013 年 04 月 01 日	2013 年 10 月 01 日	1,000,000.00	
许昌方海商贸有限公司	2013 年 01 月 31 日	2013 年 07 月 31 日	750,000.00	
山西晋煤天源化工有限公司	2013 年 03 月 11 日	2013 年 09 月 11 日	500,000.00	
合计	--	--	5,250,000.00	--

#### 4、应收股利

适用  不适用

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	6,514,288.74	990,541.48	4,930,746.90	2,574,083.32
合计	6,514,288.74	990,541.48	4,930,746.90	2,574,083.32

##### (2) 逾期利息

适用  不适用

##### (3) 应收利息的说明

本公司的应收利息为应收的定期存款利息。

#### 6、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄分析法组合	273,720,956.43	100%	24,767,469.14	9.05%	267,093,367.68	100%	19,218,045.03	7.2%
组合小计	273,720,956.43	100%	24,767,469.14	9.05%	267,093,367.68	100%	19,218,045.03	7.2%
合计	273,720,956.43	--	24,767,469.14	--	267,093,367.68	--	19,218,045.03	--

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

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	151,582,100.23	55.38%	7,584,237.51	206,149,091.98	77.18%	10,307,454.60
1至2年	104,630,175.63	38.22%	10,463,017.56	50,298,062.31	18.83%	5,029,806.23
2至3年	12,146,227.18	4.44%	3,637,868.15	8,848,084.95	3.31%	2,654,425.49
3年以上	5,362,453.39	1.96%	3,082,345.92	1,798,128.44	0.68%	1,226,358.71
3至4年	4,502,134.95	1.64%	2,251,067.48	984,310.00	0.37%	492,155.00
4至5年	96,800.00	0.04%	67,760.00	265,382.44	0.1%	185,767.71
5年以上	763,518.44	0.28%	763,518.44	548,436.00	0.21%	548,436.00
合计	273,720,956.43	--	24,767,469.14	267,093,367.68	--	19,218,045.03

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用  不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 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(%)
中国石化股份有限公司齐鲁分公司	非关联方	96,297,329.97	1 年以内金额 56,007,108.32 元, 1 至 2 年金额 40,290,221.65 元	35.18%
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	非关联方	41,135,544.74	1 年以内金额 14,306,149.02 元, 1 至 2 年金额 26,829,395.72 元	15.03%
中化泉州石化有限公司	非关联方	17,620,194.31	1 年以内	6.44%
中国石化股份有限公司济南分公司	非关联方	13,107,027.49	1-2 年	4.79%
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	非关联方	8,840,000.00	1 年以内	3.23%
合计	--	177,000,096.51	--	64.67%

(6) 应收关联方账款情况

适用  不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用  不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

7、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								
账龄分析法组合	6,700,442.25	100%	514,329.52	7.68%	5,166,480.33	100%	415,172.21	8.04%
组合小计	6,700,442.25	100%	514,329.52	7.68%	5,166,480.33	100%	415,172.21	8.04%
合计	6,700,442.25	--	514,329.52	--	5,166,480.33	--	415,172.21	--

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	5,789,066.05	86.4%	267,131.90	4,574,180.33	88.54%	228,709.01
1 至 2 年	331,076.20	4.94%	33,107.62	158,800.00	3.07%	15,880.00

2至3年	380,300.00	5.68%	114,090.00	230,834.00	4.47%	69,250.20
3年以上	200,000.00	2.98%	100,000.00	202,666.00	3.92%	101,333.00
3至4年	200,000.00	2.98%	100,000.00	202,666.00	3.92%	101,333.00
合计	6,700,442.25	--	514,329.52	5,166,480.33	--	415,172.21

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

适用  不适用

**(6) 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(%)
中国水利电力物资有限公司	保证金	1,600,000.00	1年以内	23.88%

中国神华国际工程有限 公司	保证金	580,000.00	1 年以内	8.66%
中国石油物资公司	保证金	300,000.00	1 年以内	4.48%
泉州项目备用金	备用金	292,372.36	1 年以内	4.36%
崔涛	备用金	216,000.00	1 年以内	3.22%
合计	--	2,988,372.36	--	44.6%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用  不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用  不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

8、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	32,508,502.43	90.88%	35,298,435.21	94.61%
1 至 2 年	3,258,388.00	9.11%	2,007,858.00	5.38%
3 年以上	1,130.00	0.01%	1,130.00	0.01%
合计	35,768,020.43	--	37,307,423.21	--

(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
北京宝龙富盛技术有限 责任公司	非关联方	5,803,038.00	1 年以内金额 4,088,000.00 元，1 至 2 年金额 1,715,038.00 元	预付设备材料款
张家港市江南锅炉压力	非关联方	5,128,800.00	1 年以内	预付设备材料款

容器有限公司				
威海化工机械有限公司	非关联方	4,500,000.00	1 年以内	预付设备材料款
无锡市晨光耐火材料有限公司	非关联方	3,563,967.90	1 年以内	预付设备材料款
山东华显安装建设有限公司	非关联方	3,365,000.00	1 年以内金额 1,370,000.00 元, 1 至 2 年金额 1,995,000.00 元	预付安装工程款
合计	--	22,360,805.90	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

适用  不适用

9、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	5,580,158.28		5,580,158.28	4,267,925.39		4,267,925.39
在产品	1,987,055.90		1,987,055.90	1,455,100.55		1,455,100.55
库存商品	62,916,576.51		62,916,576.51	31,700,201.44		31,700,201.44
周转材料	53,437.11		53,437.11	51,159.55		51,159.55
发出商品				1,210,656.30		1,210,656.30
工程施工	41,931,100.46		41,931,100.46	6,112,755.50		6,112,755.50
合计	112,468,328.26		112,468,328.26	44,797,798.73		44,797,798.73

(2) 存货跌价准备

适用  不适用

(3) 存货跌价准备情况

适用  不适用

**10、其他流动资产**

适用  不适用

**11、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

适用  不适用

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

适用  不适用

**12、持有至到期投资**

**(1) 持有至到期投资情况**

适用  不适用

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

适用  不适用

**13、长期应收款**

适用  不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

适用  不适用

**15、长期股权投资**

适用  不适用

**16、投资性房地产**

适用  不适用



## 17、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：	158,771,749.70	4,490,427.34		1,032,415.00	162,229,762.04
其中：房屋及建筑物	141,590,525.44	261,880.00			141,852,405.44
机器设备	11,284,614.40	3,340,269.97		1,032,415.00	13,592,469.37
运输工具	5,374,284.86	888,277.37			6,262,562.23
其他	522,325.00				522,325.00
--	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：	21,098,907.57		2,959,483.85	988,114.25	23,070,277.17
其中：房屋及建筑物	12,766,394.47		1,965,089.44		14,731,483.91
机器设备	5,496,530.51		723,235.34	988,114.25	5,231,651.60
运输工具	2,637,504.25		233,310.71		2,870,814.96
其他	198,478.34		37,848.36		236,326.70
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	137,672,842.13	--			139,159,484.87
其中：房屋及建筑物	128,824,130.97	--			127,120,921.53
机器设备	5,788,083.89	--			8,360,817.77
运输工具	2,736,780.61	--			3,391,747.27
其他	323,846.66	--			285,998.30
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	137,672,842.13	--			139,159,484.87
其中：房屋及建筑物	128,824,130.97	--			127,120,921.53
机器设备	5,788,083.89	--			8,360,817.77
运输工具	2,736,780.61	--			3,391,747.27
其他	323,846.66	--			285,998.30

本期折旧额 2,959,483.85 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,924,585.32 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用  不适用

(6) 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
办公用房	开发商尚在办理中	无法估计

固定资产说明

截止2013年6月30日，本公司固定资产未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

18、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
中试装置 2				76,769.63		76,769.63
合计				76,769.63		76,769.63

(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

中试装置 2		76,769.63	1,847,815.69	1,924,585.32								
合计		76,769.63	1,847,815.69	1,924,585.32		--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明

**(3) 在建工程减值准备**

适用  不适用

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

适用  不适用

**(5) 在建工程的说明**

适用  不适用

**19、工程物资**

适用  不适用

**20、固定资产清理**

适用  不适用

**21、生产性生物资产**

适用  不适用

**22、油气资产**

单位：元

适用  不适用

**23、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	35,721,224.07	275,600.00		35,996,824.07
软件	4,780,096.77	275,600.00		5,055,696.77
土地	1,112,900.00			1,112,900.00
专利权	29,828,227.30			29,828,227.30
二、累计摊销合计	3,019,331.80	1,759,963.32		4,779,295.12
软件	2,082,578.63	257,422.97		2,340,001.60
土地	191,047.49	11,128.98		202,176.47
专利权	745,705.68	1,491,411.37		2,237,117.05
三、无形资产账面净值合计	32,701,892.27	-1,484,363.32		31,217,528.95
软件	2,697,518.14	18,177.03		2,715,695.17
土地	921,852.51	-11,128.98		910,723.53
专利权	29,082,521.62	-1,491,411.37		27,591,110.25
软件				
土地				
专利权				
无形资产账面价值合计	32,701,892.27	-1,484,363.32		31,217,528.95
软件	2,697,518.14	18,177.03		2,715,695.17
土地	921,852.51	-11,128.98		910,723.53
专利权	29,082,521.62	-1,491,411.37		27,591,110.25

本期摊销额 1,759,963.32 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研发支出		13,446,173.55	13,446,173.55		
合计		13,446,173.55	13,446,173.55		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

事项					
北京康克工业炉有限公司	3,116,759.66			3,116,759.66	
青岛联信催化材料有限公司	19,254,870.65			19,254,870.65	
合计	22,371,630.31			22,371,630.31	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

截至2013年6月30日，公司对于企业合并产生的商誉进行减值测试，未发现存在减值情况，故未计提相应的商誉减值准备。

## 25、长期待摊费用

适用  不适用

## 26、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	4,370,880.39	3,389,512.76
可抵扣亏损	459,040.17	459,040.17
股份支付	1,363,811.26	545,520.00
小计	6,193,731.82	4,394,072.93
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用  不适用

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	25,281,798.66	19,633,217.24
股份支付	9,092,075.00	3,636,800.00
可抵扣亏损	1,836,160.68	1,836,160.68
小计	36,210,034.34	25,106,177.92

(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	6,193,731.82		4,394,072.93	

27、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	19,633,217.24	5,648,581.42			25,281,798.66
合计	19,633,217.24	5,648,581.42			25,281,798.66

28、其他非流动资产

适用  不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

适用  不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

### 30、交易性金融负债

适用  不适用

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 4,000,000.00 元。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	84,324,366.10	99,075,210.52
1 年以上	37,257,017.99	30,554,762.11
合计	121,581,384.09	129,629,972.63

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	所欠金额	年限	未偿还原因
北京中科诚毅科技发展有限公司	5,037,521.37	1-2年	未结算
抚顺石油机械有限责任公司	4,399,660.50	1-2年	未结算
福建七建集团有限公司	2,710,088.00	2-3年	未结算
山东联友石化工程有限公司	4,056,559.88	注1	未结算
苏州海陆重工股份有限公司	2,299,400.00	1-2年	未结算
合计	18,503,229.75		

注1：其中账龄1年之内余额为141,289.97 元，账龄1-2年余额为1,349,758.50元，账龄2-3年余额为2,565,511.41元

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	28,472,232.47	24,116,434.80
1 年以上	7,847,300.00	3,561,500.00
合计	36,319,532.47	27,677,934.80

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末余额中超过一年的大额预收账款主要系预收青海盐湖镁业有限公司设备款。

### 34、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	7,560,997.53	23,328,480.30	27,153,165.89	3,736,311.94
二、职工福利费		772,324.70	772,324.70	
三、社会保险费	28,561.77	3,137,930.72	3,145,174.00	21,318.49
四、住房公积金		1,641,896.00	1,613,308.00	28,588.00
六、其他		83,512.25	83,512.25	
合计	7,589,559.30	28,964,143.97	32,767,484.84	3,786,218.43

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 83,512.25 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。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,526,119.08	1,425,301.96
营业税	1,728,456.50	1,639,336.66
企业所得税	12,195,515.73	9,810,881.76



个人所得税	216,469.73	231,524.61
城市维护建设税	384,150.52	204,192.14
教育费附加	176,415.38	96,393.75
地方教育费附加	115,606.30	62,258.53
房产税	79,895.62	77,232.97
土地使用税	13,490.56	13,490.56
印花税	16,677.73	38,878.03
防洪保安费等其他税费	104,635.36	57,367.01
合计	16,557,432.51	13,656,857.98

### 36、应付利息

适用  不适用

### 37、应付股利

适用  不适用

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	3,076,678.24	6,428,533.93
1年以上	4,051,510.52	2,838,590.44
合计	7,128,188.76	9,267,124.37

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	所欠金额	年限	未偿还原因
山东齐鲁盛华房地产公司	2,750,200.00	5年以上	注1
合计	2,750,200.00		

注1：本公司2004年7月9日与山东齐鲁盛华房地产有限责任公司签署《商品房买卖合同》，向其购买位于

青岛市崂山区的办公用房一处，建筑面积1,131平方米，合同总价款为4,750,200.00元。该房产尚未取得房产证，截至2013年6月30日止尚有2,750,200.00元余款未付。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

无

**39、预计负债**

适用  不适用

**40、一年内到期的非流动负债**

适用  不适用

**41、其他流动负债**

适用  不适用

**42、长期借款**

适用  不适用

**44、长期应付款**

适用  不适用

**45、专项应付款**

适用  不适用

**46、其他非流动负债**

适用  不适用

**47、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	168,922,342.00		84,461,171.00		84,461,171.00	253,383,513.00
------	----------------	--	---------------	--	---------------	----------------

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

根据本公司2012年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于2013年3月31日以资本公积金转增股本的方式增加注册资本人民币84,461,171.00元，变更后注册资本为人民币253,383,513.00元。业经中磊会计师事务所有限公司出具中磊验A字[2013]第0002号《验资报告》予以验证。

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

#### 50、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）	408,366,406.43		84,461,171.00	323,905,235.43
其他资本公积	3,636,800.00	5,455,275.00		9,092,075.00
合计	412,003,206.43	5,455,275.00	84,461,171.00	332,997,310.43

资本公积说明

(1) 2013年06月30日股本溢价323,905,235.43元，本年减少84,461,171.00元。

(2) 其他资本公积余额9,092,075.00元为公司计提的股权激励费用。

#### 51、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	32,457,450.39			32,457,450.39
合计	32,457,450.39			32,457,450.39

52、一般风险准备

适用  不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	222,420,719.19	--
调整后年初未分配利润	222,420,719.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,107,493.94	--
应付普通股股利	16,892,234.19	
期末未分配利润	274,635,978.94	--

54、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	293,881,524.61	163,756,389.26
其他业务收入	473,435.14	136,000.00
营业成本	170,681,113.59	115,212,200.16

(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
石油化工行业	293,881,524.61	170,638,213.22	163,756,389.26	115,188,196.16
合计	293,881,524.61	170,638,213.22	163,756,389.26	115,188,196.16

(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
工程总承包收入	222,038,267.43	136,968,765.35	128,783,645.26	102,546,204.58

设计收入	36,879,107.55	19,131,983.69	34,972,744.00	12,641,991.58
产品销售收入	34,964,149.63	14,537,464.18		
合计	293,881,524.61	170,638,213.22	163,756,389.26	115,188,196.16

#### (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	293,881,524.61	170,638,213.22	163,756,389.26	115,188,196.16
合计	293,881,524.61	170,638,213.22	163,756,389.26	115,188,196.16

#### (5) 公司来自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(%)
中化泉州石化有限公司	216,674,447.75	73.61%
新疆庆华投资控股有限公司	6,307,692.31	2.14%
中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司	6,306,080.00	2.14%
安徽昊源化工集团有限公司	5,500,854.70	1.87%
云南天安化工有限公司	5,299,145.36	1.8%
合计	240,088,220.12	81.56%

#### 营业收入的说明

##### 1、单项合同本期度确认收入占本期营业收入 10%以上合同项目情况

项目	本期确认收入	占本期营业收入比例(%)	合同金额	已办理结算金额
1、中化泉州38万吨/年硫磺回收联合装置	216,674,447.75	73.61%	774,690,000.00	498,381,352.42

注：合同金额及已办理结算金额均为含增值税数据。

2、本期营业收入较上年同期增长79.60%，主要原因为公司在建中化泉州38万吨/年硫磺回收联合装置项目进展顺利，且进入营业收入确认高峰期。

#### 55、合同项目收入

适用  不适用

**56、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	2,374,372.43	1,705,956.12	应税收入的 5%或 3%
城市维护建设税	1,084,907.88	390,382.50	应缴纳流转税额的 7%或 5%
教育费附加	467,857.14	169,905.91	应缴纳流转税额的 3%
地方教育费附加	311,904.76	120,563.54	应缴纳流转税额的 2%
合计	4,239,042.21	2,386,808.07	--

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	755,946.36	216,224.42
办公费	429,428.34	19,648.89
职工费用	848,682.18	530,990.56
运输费	605,225.85	
技术服务费	2,957,585.85	
物料消耗	154,476.76	114,756.00
业务招待费	397,490.31	195,618.00
修理费	12,074.88	2,264.00
招标投标费	212,425.00	50,700.00
宣传费	17,240.00	
会议费	73,471.00	
其他	415,200.51	42,742.50
合计	6,879,247.04	1,172,944.37

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	541,319.97	509,981.03
办公费	268,451.37	117,697.44
职工费用	10,464,285.34	4,474,946.26
技术服务费	349.06	166,500.00

业务招待费	311,398.00	259,277.90
会议费	179,515.00	243,161.00
行业会费	43,500.00	43,200.00
保险费	109,058.62	60,465.99
折旧费	2,801,394.34	2,637,991.05
无形资产摊销	1,759,963.32	166,614.19
税金	715,745.96	615,375.89
董事会费	100,200.00	100,200.00
其他	5,531,953.38	2,339,646.64
合计	22,827,134.36	11,735,057.39

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
加：利息收入	-3,176,917.67	-5,133,172.83
汇兑损益	-36,096.61	41,846.41
银行手续费	181,205.26	107,049.98
合计	-3,031,809.02	-4,984,276.44

## 60、公允价值变动收益

适用  不适用

## 61、投资收益

适用  不适用

## 62、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	5,648,581.42	1,900,269.86
合计	5,648,581.42	1,900,269.86

### 63、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	12,000.00	200,000.00	12,000.00
合计	12,000.00	200,000.00	

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利补助	12,000.00		山东省专利发展专项资金管理暂行办法
服务外包扶持资金		200,000.00	山东省硫磺回收工程技术研究中心 淄博市财政扶持资金
合计	12,000.00	200,000.00	--

### 64、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
非流动资产处置损失合计	37,835.75		37,835.75
其中：固定资产处置损失	37,835.75		37,835.75
对外捐赠	3,000.00		3,000.00
其他	700.00		700.00
合计	41,535.75		41,535.75

### 65、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	16,363,984.17	5,779,718.43
递延所得税调整	-1,799,658.89	-406,892.80
合计	14,564,325.28	5,372,825.63



## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.27	0.27	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.27	0.12	0.12

(1) 每股收益的计算过程:

项目	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	69,107,493.94	31,269,396.80
非经常性损益	2	-23,927.89	170,000.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2(P)	69,131,421.83	31,099,396.80
期初股份总数	4(So)	168,922,342.00	168,922,342.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 ( I )	5(S1)	84,461,171.00	84,461,171.00
发行新股或债转股等增加股份数 ( II )	6(Si)		
增加股份 ( II ) 下一月份起至报告期期末的月份数	7(Mi)		
报告期因回购等减少股份数	8(Sj)		
报告期缩股数	9 (Sk)		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	10(Mj)		
报告期月份数	11(Mo)	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12(S)= So + S1+S <sub>i</sub> ×Mi÷Mo- S <sub>j</sub> ×M <sub>j</sub> ÷Mo- Sk	253,383,513.00	253,383,513.00
基本每股收益 ( I )	13=1÷12	0.27	0.12
基本每股收益 ( II )	15=3÷12	0.27	0.12
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数	19		
稀释每股收益 ( I )	20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.27	0.12
稀释每股收益 ( II )	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.27	0.12

## 67、其他综合收益

□ 适用 √ 不适用

**68、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
利息收入	7,117,150.31
政府补助	12,000.00
单位及个人往来	5,088,352.38
合计	12,217,502.69

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付的各项费用	10,202,972.26
单位往来及个人往来	5,414,708.03
合计	15,617,680.29

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金** 适用  不适用**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金** 适用  不适用**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金** 适用  不适用**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金** 适用  不适用**69、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	72,517,789.12	31,296,560.22
加: 资产减值准备	5,648,581.42	1,900,269.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,959,483.85	2,637,991.05
无形资产摊销	1,759,963.32	166,614.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	37,835.75	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,799,658.89	-406,892.80
存货的减少(增加以“-”号填列)	-67,670,529.53	-15,893,269.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,211,743.05	-63,679,036.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,570,882.01	-57,923,900.89
经营活动产生的现金流量净额	9,812,604.00	-101,901,663.89
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	496,233,079.27	439,877,708.98
减: 现金的期初余额	509,208,383.42	559,417,756.16
现金及现金等价物净增加额	-12,975,304.15	-119,540,047.18

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用  不适用

## (3) 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	496,233,079.27	509,208,383.42
其中: 库存现金	268,145.30	60,659.51
可随时用于支付的银行存款	495,964,933.97	439,817,049.47
三、期末现金及现金等价物余额	496,233,079.27	509,208,383.42

## 70、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

## 八、资产证券化业务的会计处理

适用  不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东人和投资有限公司	控股股东	有限责任公司	淄博市临淄区炼厂中路 15 号	曲思秋	对石油化工、煤炭、医药等行业做投资及管理咨询业务	1600 万	23.47%	23.47%	曲思秋	66807238-9

### 2、本企业的子公司情况

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
北京康克工业炉有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市昌平区科技园区火炬街 11 号	曲思秋	工程设计、技术服务及相关服务行业	5,000,000.00	80%	80%	102623313
青岛联信催化材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛胶州市胶州湾工业园	曲思秋	催化剂的生产及销售	30,000,000.00	60%	60%	59528522-7
青岛和通工程技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛胶州市九龙街道办事处营房村	曲思秋	工程技术开发、技术服务、技术咨询；煤化工新工艺开发；石化成套设备制造销售	20,000,000.00	100%	100%	06505008-4

### 3、本企业的合营和联营企业情况

适用  不适用

### 4、本企业的其他关联方情况

适用  不适用

### 5、关联方交易

适用  不适用

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	20,217,000.00
-----------------	---------------

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	9,092,075.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,092,075.00

以权益结算的股份支付的说明

2012年6月15日，公司第二届董事会2012年第三次会议审议通过了公司《首期股票期权激励计划》，公司独立董事于2012年6月15日对《首期股票期权激励计划》发表了同意的独立意见。

2012年8月21日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《首期股票期权激励计划》。

2012年8月29日，公司召开第二届董事会2012年第六次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，确定公司首期股票期权激励计划的首次授予日为2012年8月29日。

公司《首期股票期权激励计划》拟授予激励对象330万份股票期权，每份股票期权拥有在符合行权条件的前提下在可行权期内按照预先确定的价格购买一股三维工程A股股票的权利，对应的标的股票数量为

330万股，占本计划签署日公司股本总额168,922,342股的1.95%。其中首次授予33名激励对象股票期权300万份，所涉及的标的股票总数占本计划签署日公司股本总额的1.78%，行权价为18.18元；预留股票期权30万份，占本计划拟授予股票期权总额的9.09%，预留的30万份股票期权应在首次授予日后12个月内公司按照相关规定召开董事会对激励对象进行一次性授予，预留股票期权的行权价格在该部分股票期权授予时由董事会按照相关法律法规确定。

2012年9月12日完成了公司《首期股票期权激励计划（草案）》所涉股票期权的首次授予登记工作。  
期权简称：三维JLC1，期权代码：037601。

2013年4月18日，公司第二届董事会2013年第二次会议审议通过《关于调整首期股票期权激励计划股票期权数量和行权价格的公告》，经本次调整后所涉首次期权的激励对象33人，股票期权数量为495万份，其中已授予450万份，行权价格为12.05元；预留股票期权45万份，行权价格在该部分期权授予时按《首期股票期权激励计划》相关规定确定。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、以股份支付服务情况

适用  不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

适用  不适用

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日止，本公司向下列单位开立保函：

单位名称	开户银行	开立日期	种类	保函金额
中化泉州石化有限公司	工商银行临淄支行	2011年11月10日	预付款保函	77,469,000.00

神华宁夏煤业集团有限公司	建设银行齐鲁石化分行	2012年8月2日	履约保函	1,083,000.00
神华宁夏煤业集团有限公司	建设银行齐鲁石化分行	2012年11月16日	履约保函	348,000.00
中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司	建设银行齐鲁石化分行	2013年3月7日	质量保函	228,500.00
阳煤集团深州化肥有限公司	建设银行齐鲁石化分行	2013年5月9日	投标保函	200,000.00
神华宁夏煤业集团有限责任公司	交通银行股份有限公司青岛分行	2012年12月18日	履约保函	716,600.00
惠生工程（中国）有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	2013年06月06日	履约保函	7,670,000.00
合计				87,715,100.00

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

适用  不适用

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、企业合并

适用  不适用

### 4、租赁

适用  不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用  不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

适用  不适用

7、其他

适用  不适用

十五、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	241,289,472.03	100%	22,648,952.42	9.39%	240,110,347.68	100%	17,447,701.53	7.27%
组合小计	241,289,472.03	100%	22,648,952.42	9.39%	240,110,347.68	100%	17,447,701.53	7.27%
合计	241,289,472.03	--	22,648,952.42	--	240,110,347.68	--	17,447,701.53	--

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

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	121,919,385.83	50.53%	5,934,351.79	182,954,841.98	76.2%	9,147,742.10
1 至 2 年	102,820,175.63	42.61%	10,282,017.56	47,668,062.31	19.85%	4,766,806.23
2 至 3 年	11,187,457.18	4.64%	3,350,237.15	7,689,314.95	3.2%	2,306,794.49
3 年以上	5,362,453.39	2.22%	3,082,345.92	1,798,128.44	0.75%	1,226,358.71
3 至 4 年	4,502,134.95	1.87%	2,251,067.48	984,310.00	0.41%	492,155.00
4 至 5 年	96,800.00	0.03%	67,760.00	265,382.44	0.11%	185,767.71
5 年以上	763,518.44	0.32%	763,518.44	548,436.00	0.23%	548,436.00
合计	241,289,472.03	--	22,648,952.42	240,110,347.68	--	17,447,701.53

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

适用  不适用

(6) 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 (%)
中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司	非关联方	96,297,329.97	1 年以内金额 56,007,108.32 元, 1 至 2 年金额 40,290,221.65 元	39.91%
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	非关联方	41,135,544.74	1 年以内金额 14,306,149.02 元, 1 至 2 年金额 26,829,395.72 元	17.05%
中化泉州石化有限公司	非关联方	17,620,194.31	1 年以内	7.3%
中国石油化工股份有限公司济南分公司	非关联方	13,107,027.49	1-2 年	5.43%
中亚石油化工有限公司	非关联方	5,763,224.95	2-3 年金额 1,616,400.00 元, 3 至 4 年金额 4,146,824.95 元	2.39%
合计	--	173,923,321.46	--	72.08%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
青岛联信催化材料有限公司	母子公司	3,215,000.00	1.33%
北京康克工业炉有限公司	母子公司	120,000.00	0.04%
合计	--	3,335,000.00	1.37%

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								
账龄分析法组合	4,852,102.39	100%	421,912.52	8.7%	3,252,820.67	100%	319,489.23	9.82%

组合小计	4,852,102.39	100%	421,912.52	8.7%	3,252,820.67	100%	319,489.23	9.82%
合计	4,852,102.39	--	421,912.52	--	3,252,820.67	--	319,489.23	--

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	3,940,726.19	81.22%	174,714.90	2,660,520.67	81.79%	133,026.03
1 至 2 年	331,076.20	6.82%	33,107.62	158,800.00	4.88%	15,880.00
2 至 3 年	380,300.00	7.84%	114,090.00	230,834.00	7.1%	69,250.20
3 年以上	200,000.00	4.12%	100,000.00	202,666.00	6.23%	101,333.00
3 至 4 年	200,000.00	4.12%	100,000.00	202,666.00	6.23%	101,333.00
合计	4,852,102.39	--	421,912.52	3,252,820.67	--	319,489.23

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用  不适用

(6) 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(%)
中国水利电力物资有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	32.98%
中国神华国际工程有限公司	保证金	580,000.00	1 年以内	11.95%
中国石油物资公司	保证金	300,000.00	1 年以内	6.18%
泉州项目备用金	备用金	292,372.36	1 年以内	6.03%
山东省对外贸易经济合作厅	保证金	200,000.00	3-4 年	4.12%
合计	--	2,972,372.36	--	61.26%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用  不适用

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
北京康克	成本法	10,100,000.00	10,100,000.00		10,100,000.00	80%	80%				

工业炉有限公司											
青岛联信催化材料有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	60%	60%				
青岛和通工程技术有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
合计	--	90,100,000.00	70,100,000.00	20,000,000.00	90,100,000.00	--	--	--			

#### 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	251,866,093.97	157,380,174.98
其他业务收入	473,435.14	136,000.00
合计	252,339,529.11	157,516,174.98
营业成本	152,893,640.36	109,794,961.88

##### (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
石油化工行业	251,866,093.97	152,850,739.99	157,380,174.98	109,770,957.88
合计	251,866,093.97	152,850,739.99	157,380,174.98	109,770,957.88

##### (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
工程总承包收入	217,896,143.97	133,733,652.21	122,407,430.98	97,128,966.30
设计收入	33,969,950.00	19,117,087.78	34,972,744.00	12,641,991.58
合计	251,866,093.97	152,850,739.99	157,380,174.98	109,770,957.88

(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	251,866,093.97	152,850,739.99	157,380,174.98	109,770,957.88
合计	251,866,093.97	152,850,739.99	157,380,174.98	109,770,957.88

(5) 公司来自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(%)
中化泉州石化有限公司	216,674,447.75	85.87%
中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司	6,306,080.00	2.5%
中国石化工程建设有限公司	5,054,800.00	2%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	3,906,000.00	1.55%
万华化学集团股份有限公司	3,000,000.00	1.19%
合计	234,941,327.75	93.11%

营业收入的说明

单项合同本期确认收入占本期营业收入10%以上合同项目情况

项目	本期确认收入	占本期营业收入比例(%)	合同金额	已办理结算金额
中化泉州38万吨/年硫磺回收联合装置	216,674,447.75	85.87%	774,690,000.00	498,381,352.42

注：合同金额及已办理结算金额均为含增值税数据。

5、投资收益

适用  不适用

## 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	63,964,595.87	31,160,743.12
加：资产减值准备	5,303,674.18	1,770,463.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,742,190.33	2,633,271.75
无形资产摊销	268,551.95	166,614.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	37,835.75	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,713,432.10	-374,441.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,986,092.24	-14,758,049.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,719,523.68	-65,090,785.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,837,922.12	-57,466,660.15
其他	129,548,340.53	
经营活动产生的现金流量净额	22,608,218.47	-101,958,844.53
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：	--	--
减：现金的期初余额	464,853,260.35	439,033,219.37
加：现金等价物的期末余额	484,154,376.92	558,625,197.19
现金及现金等价物净增加额	-19,301,116.57	-119,591,977.82

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

□ 适用 √ 不适用

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-37,835.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,000.00	山东省专利发展专项资金管理暂行办法
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,700.00	

减：所得税影响额	-4,707.86	
少数股东权益影响额（税后）	-900.00	
合计	-23,927.89	--

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

## 2、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照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	69,107,493.94	31,269,396.80	893,474,252.76	835,803,718.01
按国际会计准则调整的项目及金额				

### （2）同时按照境外会计准则与按照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	69,107,493.94	31,269,396.80	893,474,252.76	835,803,718.01
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、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	8.02%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.02%	0.27	0.27



## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 2013年6月30日合并资产负债表项目

项目	年末余额	变动幅度	变动率	占资产总额比例	原因说明
货币资金	496,233,079.27	-12,975,304.15	-2.55%	44.47%	主要系加大项目回款力度所致
应收票据	14,638,382.00	9,178,382.00	168.10%	1.31%	主要系客户以承兑汇票结算增加所致
应收利息	2,574,083.32	-3,940,205.42	-60.49%	0.23%	主要系定期存款金额减少所致
其他应收款	6,186,112.73	1,434,804.61	30.20%	0.55%	主要系支付项目投标保证金所致
存货	112,468,328.26	67,670,529.53	151.06%	10.08%	主要系中化泉州项目存货增加、工程施工未结算、库存商品未到发货期所致
递延所得税资产	6,193,731.82	1,799,658.89	40.96%	0.56%	主要系减值准备和股权激励费用所致
应付票据	4,000,000.00	4,000,000.00	100%	0.36%	系青岛联信开具承兑汇票
预收款项	36,319,532.47	8,641,597.67	31.22%	3.26%	主要系预收客户预付款增长所致
应付职工薪酬	3,786,218.43	-3,803,340.87	-50.11%	0.34%	主要系项目结算绩效奖金增加所致
股本	253,383,513.00	84,461,171.00	50.00%	22.71%	主要系公司以资本公积10增5转增股本所致

## (2) 2013年1-6月合并利润表项目

项目	本期发生额	变动幅度	变动率	占利润总额比例	原因说明
营业收入	294,354,959.75	130,462,570.49	79.60%	338.02%	主要系公司业务规模增长
营业成本	170,681,113.59	55,468,913.43	48.14%	196.00%	主要系公司业务规模增长
营业税金及附加	4,239,042.21	1,852,234.14	77.60%	4.87%	主要系公司业务规模增长
销售费用	6,879,247.04	5,706,302.67	486.49%	7.90%	主要系青岛联信增加所致
管理费用	22,827,134.36	11,092,076.97	94.52%	26.21%	主要系分公司全面运营和青岛联信增

					加所致
财务费用	-3,031,809.02	1,952,467.42	-39.17%	-3.48%	主要系定期存款减少，利息减少所致
资产减值损失	5,648,581.42	3,748,311.56	197.25%	6.49%	主要系公司应收账款增长所致

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有董事长签名的2013半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

山东三维石化工程股份有限公司

董事长：曲思秋

二〇一三年八月二十一日